

# Gemeinde Windeck



**Doppelhaushalt 2023/2024**  
mit Haushaltssicherungskonzept

# Inhaltsverzeichnis



|  |                 |             |
|--|-----------------|-------------|
| <b>Haushaltssatzung 2023/2024</b>  | <b>1 - 3</b>    | <b>rosa</b> |
| <b>Vorbericht zum Doppelhaushaltsplan 2023/2024 und<br/>Haushaltssicherungskonzept 2023 – 2027</b> | <b>1 - 84</b>   | <b>gelb</b> |
| <b>Bilanz der Gemeinde Windeck zum 31.12.2021 (Entwurf)</b>  |                 | <b>blau</b> |
| <b>Haushaltsquerschnitte</b>   |                 | <b>blau</b> |
| <b>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten</b>  |                 | <b>blau</b> |
| <b>Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen</b>   |                 | <b>blau</b> |
| <b>Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen</b>  |                 | <b>blau</b> |
| <b>Doppelhaushaltsplan 2023/2024</b>   |                 |             |
| <b>Gesamtergebnisplan</b>  | <b>1 - 7</b>    | <b>weiß</b> |
| <b>Gesamtfinanzplan</b>  | <b>8 - 9</b>    | <b>weiß</b> |
| <b>Teilergebnispläne, Teilfinanzpläne, Investitionen</b>   | <b>10 - 176</b> | <b>weiß</b> |

## **Produktbereiche**

|    |   |     |   |     |
|----|---|-----|---|-----|
| 11 | Innere Verwaltung                         | 10  | - | 53  |
| 12 | Sicherheit und Ordnung                    | 54  | - | 71  |
| 21 | Schulträgeraufgaben                       | 72  | - | 87  |
| 25 | Kulturelle Einrichtungen und Volksbildung | 88  | - | 90  |
| 31 | Soziale Leistungen                        | 91  | - | 100 |
| 36 | Kinder- und Jugendhilfe                   | 101 | - | 108 |
| 41 | Gesundheitsdienste                        | 109 | - | 111 |
| 42 | Sportförderung                            | 112 | - | 118 |
| 51 | Räumliche Planung und Entwicklung         | 119 | - | 121 |
| 52 | Bauen und Wohnen                          | 122 | - | 127 |
| 53 | Ver- und Entsorgung                       | 128 | - | 133 |
| 54 | Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV        | 134 | - | 148 |
| 55 | Natur- und Landschaftspflege              | 149 | - | 162 |
| 56 | Umweltschutz                              | 163 | - | 165 |
| 57 | Wirtschaftsförderung und Tourismus        | 166 | - | 171 |
| 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft               | 172 | - | 176 |

**Stellenplan 2023 und 2024**

**rosa**

**Wirtschaftsplan 2023 und Lagebericht 2021 Abwasserbeseitigung**

**grün**

**Wirtschaftsplan 2023 und Lagebericht 2021 Wasserversorgung**

**blau**

**Jahresabschluss 2021 Wirtschaftsförderung- und Entwicklungsgesellschaft**

**weiß**

**Kostenstellenplan**

**HAUSHALTSSATZUNG  
DER GEMEINDE WINDECK FÜR DIE  
HAUSHALTSJAHRE  
2023 UND 2024**

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 14.09.2021 (GV. NRW. S. 1072) hat der Rat der Gemeinde Windeck mit Beschluss vom xx.xx.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

**§ 1**

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

|  | <u>2023</u>  | <u>2024</u>  |
|--|--------------|--------------|
| im Ergebnisplan mit  |              |              |
| Gesamtbetrag der Erträge auf   | 52.921.625 € | 54.047.750 € |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen auf  | 52.846.608 € | 53.387.078 € |
| im Finanzplan mit  |              |              |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 47.733.583 € | 49.114.810 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 47.765.336 € | 48.522.747 € |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf          | 12.737.902 € | 11.602.356 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf          | 14.714.433 € | 13.634.718 € |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf         | 1.976.531 €  | 2.032.362 €  |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf         | 1.518.258 €  | 1.472.218 €  |

festgesetzt.

## § 2

|   | <u>2023</u> | <u>2024</u> |
|---|-------------|-------------|
| Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf festgesetzt | 1.976.531 € | 2.032.362 € |

## § 3

|  | <u>2023</u> | <u>2024</u> |
|--|-------------|-------------|
| Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf festgesetzt. | 8.916.992 € | 0 €         |

## § 4

|   | <u>2023</u> | <u>2024</u> |
|---|-------------|-------------|
| Der Haushaltsplan schließt mit einem Überschuss in Höhe von ab. | 75.017 €    | 660.672 €   |

## § 5

|  | <u>2023</u>  | <u>2024</u>  |
|--|--------------|--------------|
| Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt. | 48.000.000 € | 48.000.000 € |

## § 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wie folgt festgesetzt:

|  | <u>2023</u> | <u>2024</u> |
|--|-------------|-------------|
| 1. Grundsteuer   |             |             |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 490 %       | 490 %       |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf                              | 750 %       | 750 %       |
| 2. Gewerbesteuer auf   | 500 %       | 500 %       |

## § 7

Das HSK hat das Ziel des vollständigen Abbaus der bilanziellen Überschuldung. In den Haushaltsjahren 2023 und 2024 sowie in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung werden dabei jeweils positive Jahresergebnisse ausgewiesen. Damit wird zum 31.12.2027 erstmalig wieder ein positives Eigenkapital in Höhe von 276.448 € ausgewiesen. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

## § 8

Im Rahmen von Stellenwiederbesetzungen können vorübergehend Stellen von Beamten mit vergleichbaren oder niedriger einzustufenden Beschäftigten und Stellen von Beschäftigten mit vergleichbaren oder niedriger einzustufenden Beamten besetzt werden. Im folgenden Haushaltsjahr ist der Stellenplan entsprechend anzupassen.

Windeck-Rosbach, den 06.02.2023

Aufgestellt:

gez. Sonntag

(Sonntag)

Kämmerin

Bestätigt:

gez. Gauß

(Gauß)

Bürgermeisterin

# Vorbericht zum Haushaltsplan 2023/2024 der Gemeinde Windeck und Haushaltssanierungsplan 2023 bis 2027



|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| <b>1.</b> | <b>STATISTISCHE ANGABEN.....</b>  | <b>4</b>  |
| 1.1       | EINWOHNERZAHL.....  | 4         |
| 1.2       | BEVÖLKERUNGSDICHTE .....  | 4         |
| 1.3       | SCHÜLER .....   | 4         |
| <b>2.</b> | <b>EINLEITUNG .....</b>   | <b>5</b>  |
| 2.1       | WESENTLICHE ELEMENTE DES NKF .....  | 5         |
| 2.1.1     | <i>Ergebnisplan/Ergebnisrechnung .....</i>  | <i>6</i>  |
| 2.1.2     | <i>Finanzplan/Finanzrechnung.....</i>   | <i>6</i>  |
| 2.1.3     | <i>Bilanz.....</i>  | <i>6</i>  |
| 2.2       | AUFBAU DES HAUSHALTSPLANES/PRODUKTSTRUKTUR .....  | 6         |
| 2.3       | HAUSHALTAUSGLEICH.....  | 9         |
| 2.4       | HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT.....   | 9         |
| 2.5       | ENDE DES STÄRKUNGSPAKT – ÜBERGANG INS HSK WEGEN ÜBERSCHULDUNG .....                     | 10        |
| 2.6       | ORIENTIERUNGSDATEN .....  | 13        |
| 2.7       | NKF-COVID-19-UKRAINE-ISOLIERUNGSGESETZ (NKF-CUIG) .....                                 | 14        |
| 2.8       | KOSTEN- UND LEISTUNGSRECHNUNG .....   | 17        |
| 2.9       | WESENTLICHE RAHMENBEDINGUNGEN ZUM DOPPELHAUSHALT 2023/2024.....                         | 19        |
| 2.9.1.    | <i>Zinsentwicklung .....</i>  | <i>19</i> |
| 2.9.2.    | <i>Steigende Baupreise.....</i>   | <i>20</i> |
| 2.9.3.    | <i>Zusätzliche Aufgaben 2023 und 2024 / Kosten ohne Refinanzierung.....</i>             | <i>20</i> |
| 2.9.4.    | <i>Personalaufwand .....</i>  | <i>21</i> |
| 2.9.5.    | <i>Intergration der Schülerbeförderung in den öffentlichen Personennahverkehr .....</i> | <i>21</i> |
| <b>3.</b> | <b>GESAMTERGEBNISPLAN .....</b>   | <b>23</b> |
| 3.1       | ORDENTLICHE ERTRÄGE .....   | 26        |
| 3.1.1     | <i>Steuern und ähnliche Abgaben .....</i>   | <i>27</i> |
| 3.1.2     | <i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen .....</i>   | <i>31</i> |
| 3.1.3     | <i>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte .....</i>                                    | <i>33</i> |
| 3.1.4     | <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte.....</i>  | <i>34</i> |
| 3.1.5     | <i>Kostenerstattungen, Kostenumlagen.....</i>   | <i>36</i> |
| 3.1.6     | <i>Sonstige ordentliche Erträge.....</i>  | <i>37</i> |
| 3.2       | ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN .....  | 39        |
| 3.2.1     | <i>Personal- und Versorgungsaufwendungen.....</i>                                       | <i>40</i> |
| 3.2.2     | <i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....</i>                                | <i>41</i> |



|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 3.2.3     | <i>Bilanzielle Abschreibungen</i> .....                           | 44        |
| 3.2.4     | <i>Transferaufwendungen</i> .....                                 | 45        |
| 3.2.5     | <i>Sonstige ordentliche Aufwendungen</i> .....                    | 50        |
| 3.3       | FINANZERGEBNIS .....  | 52        |
| 3.3.1     | <i>Finanzerträge/Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</i> ..... | 52        |
| 3.4       | ERGEBNISPLANUNG IM KONSOLIDIERUNGSZEITRAUM .....                  | 53        |
| 3.5       | ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS.....                                | 54        |
| <b>4.</b> | <b>GESAMTFINANZPLAN</b> .....                                     | <b>56</b> |
| 4.1       | INVESTITIONSTÄTIGKEIT .....                                       | 57        |
| 4.1.1     | <i>Investitionsplan</i> .....                                     | 57        |
| 4.1.2     | <i>Erläuterungen zum Investitionsplan</i> .....                   | 68        |
| 4.2       | SALDO AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT.....                             | 83        |
| 4.2.1     | <i>Kredite für Investitionsmaßnahmen</i> .....                    | 83        |
| 4.2.2     | <i>Kredite zur Liquiditätssicherung</i> .....                     | 84        |

## 1. Statistische Angaben

### 1.1 Einwohnerzahl

|   |        |
|---|--------|
| a) Fortgeschriebene Bevölkerung zum 31.12.2011 nach der Volkszählung 1987 | 20.293 |
| b) Bevölkerungszahl am 31.12.2019   | 18.730 |
| davon weiblich  | 9.399  |
| c) Bevölkerungszahl am 31.12.2020   | 18.869 |
| davon weiblich  | 9.458  |
| d) Bevölkerungszahl am 31.12.2021   | 18.864 |
| davon weiblich  | 9.447  |

### 1.2 Bevölkerungsdichte

|                              |                         |
|------------------------------|-------------------------|
| Gemeindegebiet               | 107,223 km <sup>2</sup> |
| Einwohner je km <sup>2</sup> | 176                     |

### 1.3 Schüler

|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| <b>Grundschulstandorte</b>  | <b>629</b> |
| - Dattenfeld                | 114        |
| - Herchen                   | 73         |
| - Leuscheid                 | 104        |
| - Rosbach                   | 237        |
| - Schladern                 | 101        |
| <b>Gesamtschulstandorte</b> | <b>755</b> |
| - Herchen                   | 463        |
| - Rosbach                   | 292        |

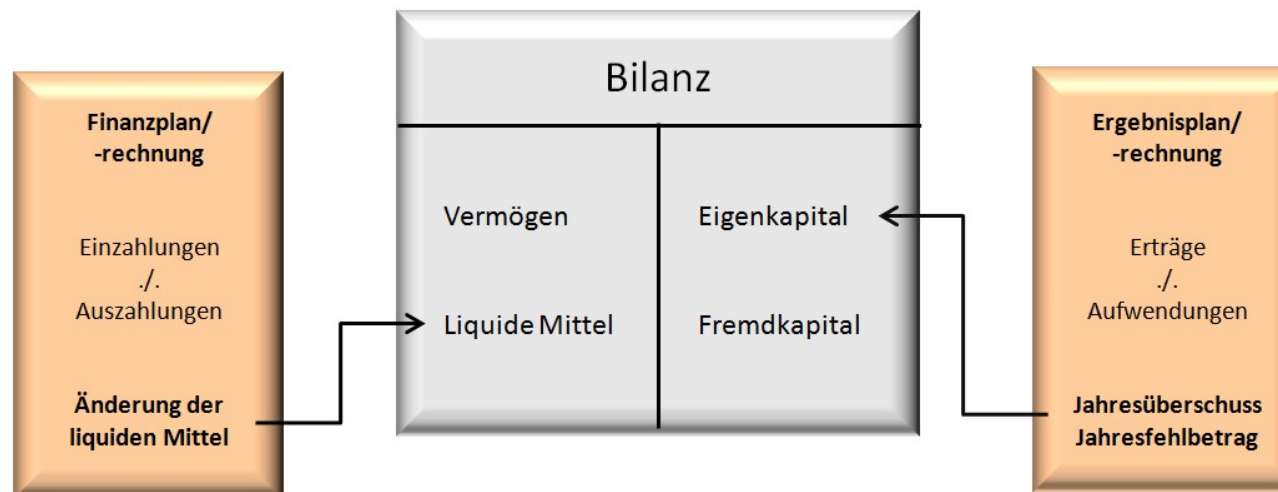
## 2. Einleitung

### 2.1 Wesentliche Elemente des NKF

Das NKF beinhaltet die nachstehend dargestellten Komponenten für die Haushaltsplanung/-bewirtschaftung und den Jahresabschluss:

- den Ergebnisplan / die Ergebnisrechnung
- den Finanzplan / die Finanzrechnung
- die Bilanz

und bleibt das zentrale Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument in der kommunalen Verwaltung



### 2.1.1 Ergebnisplan/Ergebnisrechnung

Führende Komponente des Haushaltswesens ist der **Ergebnisplan**. Er bildet das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch der Periode ab. Als Planwerk ermächtigt er das Handeln der Verwaltung.

Die **Ergebnisrechnung** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Das Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und hat unmittelbaren Einfluss auf das Eigenkapital.

### 2.1.2 Finanzplan/Finanzrechnung

Der **Finanzplan** weist alle Einzahlungen und Auszahlungen aus. Es werden alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (d. h. die Bilanzposition „Liquide Mittel“ der Kommune) verändern. Der Finanzplan gibt insbesondere Auskunft über die Investitionstätigkeiten der Gemeinde.

Die **Finanzrechnung** weist den Liquiditätssaldo (Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag) aus und damit die Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln.

### 2.1.3 Bilanz

Anders als bei den vorgenannten Komponenten, gibt es für die Bilanz keine Entsprechung im Haushaltsplan. Es gibt also keine Planbilanz. Die Bilanz gibt umfassend Auskunft über das Vermögen (Aktiva) und Schulden (Passiva) der Gemeinde. Der Saldo von Vermögen und Schulden beziffert das Eigenkapital, so dass die Bilanz in der Summe immer ausgeglichen ist. Die Bilanz gibt daher eine statische, weil stichtagsbezogene Betrachtung, während die Ergebnisrechnung eine dynamische Betrachtung des Haushaltsjahres über den gesamten Zeitraum bietet.

## 2.2 Aufbau des Haushaltsplanes/Produktstruktur

Der Haushaltsplan als Kernstück des Budgetrechts des Rates muss dabei für alle Ermächtigungen auch eine sachliche Festlegung beinhalten. Daher treten neben den Gesamtergebnisplan und den Gesamtfinanzplan sogenannte Teilpläne. Grundsätzlich ist der Haushalt gegliedert nach

- Produktbereichen
- Produktgruppen und
- Produkten

Der Gesetzgeber hat 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben, die darunter liegenden Ebenen sind individuell gestaltbar.  
Der Haushalt der Gemeinde Windeck wird zur besseren Übersichtlichkeit auf Produktebene abgebildet, wobei nachfolgende 49 Produkte dargestellt werden.

| Produktbereich                     | Produktgruppe                               | Produkt        |   |
|------------------------------------|---|----------------|---|
| Innere Verwaltung                  | Politik und Verwaltungsführung              | 11110          | Politische Gremien  |
|                                    |   | 11120          | Verwaltungsführung  |
|                                    |   | 11130          | Gleichstellung / Beschäftigtenvertretung                  |
|                                    |   | 11140          | Öffentlichkeitsarbeit                                     |
|                                    | Zentrale Verwaltungsdienste                 | 11210          | Zentraler Service /Rechnungsprüfung                       |
|                                    |   | 11220          | Personalmanagement  |
|                                    |   | 11230          | IT-Management   |
|                                    | Zentrales Immobilienmanagement              | 11310          | Zentrales Gebäudemanagement                               |
|                                    |   | 11320          | Bewirtschaftung des allgemeinen Grundvermögens            |
|                                    | Bauhof                                      | 11410          | Bauhof  |
| Haushalts- und Rechnungswesen      | 11510                                       | Haushaltswesen |   |
|                                    | 11520                                       | Rechnungswesen |   |
| Sicherheit und Ordnung             | Ordnungsangelegenheiten                     | 12110          | Allgemeine Öffentliche Ordnung                            |
|                                    |   | 12120          | Bürgerbüro  |
|                                    |   | 12130          | Personenstandswesen                                       |
|                                    | Gefahrenvorbeugung/-abwehr                  | 12210          | Gefahrenvorbeugung/-abwehr                                |
|                                    | Statistik und Wahlen                        | 12310          | Statistik und Wahlen                                      |
| Schulträgeraufgaben                | Bereitstellung schulischer Einrichtungen    | 21110          | Grundschulen  |
|                                    |   | 21140          | Förderschulen   |
|                                    |   | 21150          | Gesamtschule  |
|                                    | Zentrale schulbezogene Leistungen           | 21210          | Schülerbeförderung/übrige zentrale schulbezogene Leistung |
| Kultur und Wissenschaft            | Kulturelle Einrichtungen und Volksbildung   | 25110          | Kulturelle Einrichtungen und Volksbildung                 |
| Soziale Leistungen                 | Leistungen zum Lebensunterhalt              | 31110          | Leistungen zum Lebensunterhalt                            |
|                                    | Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen       | 31210          | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                    |
|                                    | Soziale Einrichtungen                       | 31310          | Wohnheime für Asylbewerber, Aussiedler und Obdachlose     |
| Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | 36110          | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen               |
|                                    | Jugendarbeit                                | 36210          | Jugendarbeit  |
| Gesundheitsdienste                 | Krankenhäuser                               | 41110          | Krankenhäuser   |
| Sportförderung                     | Sportförderung                              | 42110          | Förderung von Sportvereinen                               |
|                                    |   | 42120          | Bäderwesen  |

|                                       |                                   |       |                                   |
|---------------------------------------|-----------------------------------|-------|-----------------------------------|
| Räumliche Planung und Entwicklung     | Räumliche Planung und Entwicklung | 51110 | Räumliche Planung und Entwicklung |
| Bauen und Wohnen                      | Bauen                             | 52110 | Bauordnung und Denkmalschutz      |
|                                       | Wohnen                            | 52210 | Wohngeld                          |
| Ver- und Entsorgung                   | Versorgung                        | 53110 | Versorgung                        |
|                                       | Entsorgung                        | 53210 | Entsorgung                        |
| Verkehrsflächen und –anlagen,<br>ÖPNV | Öffentliche Verkehrsflächen       | 54110 | Öffentliche Verkehrsflächen       |
|                                       |                                   | 54130 | Öffentliche Beleuchtung           |
|                                       |                                   | 54140 | Straßenreinigung/Winterdienst     |
|                                       | ÖPNV                              | 54210 | ÖPNV                              |
| Natur- und Landschaftspflege          | Natur- und Landschaftspflege      | 55110 | Öffentliches Grün                 |
|                                       |                                   | 55120 | Natur und Landschaft              |
|                                       |                                   | 55130 | Wald- und Forstwirtschaft         |
|                                       |                                   | 55140 | Friedhofs- und Bestattungswesen   |
| Umweltschutz                          | Umweltschutzmaßnahmen             | 56110 | Umweltschutzmaßnahmen             |
| Wirtschaft und Tourismus              | Wirtschaft und Tourismus          | 57110 | Wirtschaftsförderung              |
|                                       |                                   | 57120 | Tourismus                         |
| Allgemeine Finanzwirtschaft           | Allgemeine Finanzwirtschaft       | 61110 | Allgemeine Finanzwirtschaft       |

## 2.3 Haushaltsausgleich

Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein.

Er **ist ausgeglichen**, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Der Haushalt **gilt ebenfalls als ausgeglichen**, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Solange demnach der Jahresfehlbetrag niedriger ist als der (voraussichtliche) Stand der Ausgleichsrücklage, gilt die Fiktion des Haushaltsausgleichs. Die Ausgleichsrücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals. In der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Windeck zum 01.01.2008 wurde eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 6.540.704 € errechnet. Die Ausgleichsrücklage wurde durch eine teilweise Verrechnung des Jahresfehlbetrages 2010 in voller Höhe aufgebraucht.

## 2.4 Haushaltssicherungskonzept

Neben der Ausgleichsrücklage setzt sich das Eigenkapital aus der Allgemeinen Rücklage zusammen. Der Haushalt ist nicht mehr ausgeglichen, wenn der Bestand der Allgemeinen Rücklage verringert wird. Dies ist grundsätzlich nur dann möglich, wenn die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt ist. Bei der Verringerung des Bestandes der Allgemeinen Rücklage unterscheidet man folgende Fallkonstellationen:

- § 76 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW  
Wird bei Haushaltsaufstellung der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel innerhalb eines Haushaltsjahres verringert, so hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen (**25 %- Hürde**)
- § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW  
Gemäß Nr. 2 ist ein Haushaltssicherungskonzept ferner aufzustellen, wenn geplant ist, die allgemeine Rücklage in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren um jeweils mehr als ein Zwanzigstel zu verringern. (**5 %-Hürde**)
- § 76 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW  
Der dritte ausdrücklich benannte Tatbestand beschreibt den vollständigen Verzehr der allgemeinen Rücklage innerhalb eines Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung. Dabei ist es unerheblich, wann das innerhalb dieses Vierjahreszeitraumes (einschließlich des jeweiligen Haushaltsjahres) geschieht. Die Pflicht zur Aufstellung eines HSK wird ausgelöst, sofern eines der vier Jahre planmäßig keine allgemeine Rücklage mehr ausweist.  
**Dies gilt natürlich erst recht, wenn die Allgemeine Rücklage bereits aufgebraucht und folglich die Überschuldung bereits eingetreten ist. In diesen Fällen verstößt die Gemeinde gegen das Überschuldungsverbot gem. § 75 Abs. 7 GO.**

Das Haushaltssicherungskonzept dient dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen.

Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Sie kann nach § 76 Abs. 2 S. 3 GO im Regelfall nur dann erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der Haushaltsausgleich erreicht wird.

## 2.5 Ende des Stärkungspakt – Übergang ins HSK wegen Überschuldung

Mit Wirkung zum 01.12.2011 ist das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) in Kraft getreten.

Wie in allen vorangehenden Haushalten ausführlich berichtet hat auch die Gemeinde Windeck freiwillig am Stärkungspakt teilgenommen und als Gegenleistung für die Landesmittel zahlreiche Konsolidierungsmaßnahmen beschlossen und natürlich umgesetzt. Insgesamt flossen zwischen 2012 und 2021 dadurch 8.156.541,47 € in den Gemeindehaushalt. Die Geltung des Stärkungspaktgesetzes vom 09.12.2011 endete mit Ablauf des 31. Dezember 2021.

Wie vorgesehen ist es auch in Windeck gelungen, die laufende Haushaltsplanung seitdem strukturell ausgeglichen zu gestalten und dies auch in den entsprechenden Jahresabschlüssen nachzuweisen. Das wesentliche Ziel des Stärkungspaktes konnte somit erreicht werden.

Ab dem 01. Januar 2022 gelten für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Windeck wieder uneingeschränkt die allgemeinen Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen sowie der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen in der jeweils geltenden Fassung. In der Folge sind die Haushaltssatzungen für die Haushaltsjahre ab 2022 gemäß § 80 Abs. 5 GO NRW den nach § 120 GO NRW zuständigen allgemeinen Aufsichtsbehörden, hier also der unteren Kommunalaufsicht beim Rhein-Sieg-Kreis, anzuzeigen.

Für die Kommunen, die nach Ablauf des Stärkungspaktes einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag aufweisen, gelten jedoch verschärfte Prüfungskriterien für die Kommunalaufsicht.

Diese Haushalte unterliegen der Verpflichtung zur Aufstellung bzw. jährlichen Fortschreibung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) gemäß § 76 Abs. 1 GO NRW. Dies folgt aus der Feststellung, dass bereits die Planung des vollständigen Verbrauchs der Allgemeinen Rücklage innerhalb der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung eine Verpflichtung zur Aufstellung eines HSKs auslöst. Erst recht muss dies deshalb bei einer bereits eingetretenen bzw. fortdauernden bilanziellen Überschuldung gelten.

Voraussetzung für die Erteilung dieser Genehmigung ist die Darstellung eines laufenden Haushaltsausgleichs gemäß § 75 Abs. 2 Satz 1 und 2 GO NRW sowohl im Haushaltsjahr wie auch in sämtlichen Jahren der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nach § 84 GO NRW. Die Darstellung des vollständigen Abbaus der bilanziellen Überschuldung und somit die Herstellung eines rechtmäßigen Zustandes ist als Ziel der Haushaltssicherung anzustreben, jedoch nicht Voraussetzung für die Erteilung einer Genehmigung für eines Haushaltssicherungskonzeptes.

Geplante Defizite im Haushaltsjahr wie auch in den Jahren der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung stehen der Erteilung der Genehmigung des HSKs bzw. dessen jährlicher Fortschreibung nicht entgegen, wenn die Kommune belastbar darlegen kann, dass die Ausgleichsziele des § 75 Abs. Satz 1 und 2 GO NRW bezogen auf das Haushaltsjahr und die Jahre der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung in Gänze betrachtet – d. h. mit der Möglichkeit eines Ausgleichs von Schwankungen aus erzielten Überschüssen – erfüllt werden. Dies gilt auch für einen im Jahresabschluss erstmalig auftretenden Fehlbetrag.

Die Fortsetzung eines an den Regelungen des Stärkungspaktes orientierten – auch unterjähriges Berichtswesen wurde von der Kommunalaufsicht mit der Haushaltsgenehmigung 2022 zumindest eingeschränkt eingefordert.



## Vorbericht zum Doppelhaushalt 2023/2024 – Gemeinde Windeck

Aber nochmal kurz zum Stärkungspakt. Entsprechend der Vorgaben wurde im Jahr 2018 erstmals wieder nach langer Zeit ein ausgeglichener Haushalt vorgelegt. Der Jahresabschluss konnte diese Planung bestätigen und zudem noch zu einer weiteren Verbesserung beitragen.

Auch die nachfolgenden – aktuell bis 2021 – vorliegenden Jahresabschlüsse trugen allesamt zum Abbau des negativen Eigenkapitals bei.

|      | Geplantes Ergebnis | Rechnungsergebnis (Jahresabschluss) |
|------|--------------------|-------------------------------------|
| 2018 | 59.881 €           | 824.856 €                           |
| 2019 | 200.855 €          | 313.039 €                           |
| 2020 | 368.352 €          | 408.301 €                           |
| 2021 | 1.519.114 €        | 2.346.616 €                         |
| 2022 | 574.508 €          |                                     |

Diese, grundsätzlich positiven Jahresergebnisse, müssen allerdings unter Berücksichtigung der nachfolgenden Rahmenbedingungen betrachtet werden.

Bis einschließlich 2020 erhielt die Gemeinde Windeck Hilfen aus dem Stärkungspakt. Bis 2018 jährlich 1.232.171 €, in 2019 noch 820.503 € und in 2020 letztmalig planmäßig 410.190 €. Der positive Jahresabschluss 2020 konnte jedoch nur aufgrund eines weiteren Zuschusses aus dem Stärkungspakt in Höhe von 1.283.856 € dargestellt werden. Alle Kommunen, die am Stärkungspakt Stadtfinanzen teilgenommen haben, erhielten zusätzliche Landesmittel zur Abdeckung der Belastungen infolge der Corona-Pandemie. Der positive Jahresabschluss 2021 und eigentlich auch die Verbesserung gegenüber der Planung resultiert überwiegend aus der Isolierung der coronabedingten Belastungen. Seitdem haben sich die Rahmenbedingungen weiterhin verschlechtert und so können nur mittels dieser Bilanzierungshilfen die nachfolgenden Jahre weiterhin positiv abgebildet werden, wie die nachfolgende Tabelle zeigt. Eine wirklich nachhaltige Haushaltskonsolidierung ist derzeit leider nur bedingt möglich.

|      | Ergebnis    | Stärkungspaktmittel | Bilanzierungshilfe | Ergebnis ohne Hilfen |
|------|-------------|---------------------|--------------------|----------------------|
| 2018 | 824.856 €   | 1.283.171 €         |                    | -458.315 €           |
| 2019 | 313.039 €   | 820.503 €           |                    | -507.464 €           |
| 2020 | 408.301 €   | 1.694.046 €         |                    | -1.285.745 €         |
| 2021 | 2.346.616 € |                     | 1.433.691 €        | 912.925 €            |
| 2022 | 574.508 €   |                     | 151.000 €          | 423.508 €            |
| 2023 | 75.017 €    |                     | 1.291.943 €        | -1.216.926 €         |
| 2024 | 660.672 €   |                     | 1.203.351 €        | -542.679 €           |
| 2025 | 220.588 €   |                     | 827.268 €          | -606.680 €           |
| 2026 | 832.798 €   |                     | 676.524 €          | 156.274 €            |

Darüberhinaus darf an dieser Stelle auch nicht verschwiegen werden, dass eine Planung über fünf Jahre mit vielen Unbekannten und Risiken verbunden ist. Zahlreiche Faktoren (Zinsentwicklung, Transferaufwendungen) sind von der Gemeinde nicht beeinflussbar. Hier bedarf es einer jährlichen kritischen Überprüfung und ggfls. Anpassung.

**Wichtig für die Haushaltskonsolidierung ist somit nach wie vor eine permanente Aufgabenkritik und eine Steigerung des Bewusstseins jedes Einzelnen (Verwaltung, Politik, Bürger) bezüglich der Sparbemühungen.**

**Maßnahmenübersicht HSK**

| Nr. | Bezeichnung                                   | Kurzbeschreibung der Maßnahme  | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        |
|-----|---|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1   | Gewerbesteuer                                 | Die Gewerbesteuer wurde bereits mehrfach angehoben. Für 2023 ist eine erneute Steigerung auf 500 v. H. eingekalkuliert.  | 505.375 €   | 703.350 €   | 737.814 €   | 788.723 €   | 822.638 €   | 858.012 €   |
| 2   | Grundsteuer A                                 | Die Grundsteuer A wurde im Rahmen des Stärkungspakt kontinuierlich angehoben. Diese Hebesätze bleiben bestehen.  | 35.449 €    | 35.449 €    | 35.449 €    | 35.449 €    | 35.449 €    | 35.449 €    |
| 3   | Grundsteuer B                                 | Die Grundsteuer B wurde im Rahmen des Stärkungspaktes kontinuierlich angehoben. Für 2023 ist eine erneute Anhebung auf 750 v. H. vorgesehen.   | 1.666.109 € | 1.893.340 € | 1.908.989 € | 1.925.595 € | 1.941.929 € | 1.958.400 € |
| 4   | Personalkonzept                               | Die im Rahmen des Stärkungspaktes eingesparten Stellen bleiben dem Grunde nach erhalten. Stellenmehrungen ergeben sich vielmehr aus der Orgauntersuchung bzw. der Zuweisung neuer Aufgabenfelder (siehe Erläuterung Stellenplan).Insofern ist die Abbildung der finanziellen Auswirkungen hier nur bedingt über eine Hochrechnung der ursprünglichen Einsparung möglich. | 700.000 €   | 714.000 €   | 728.280 €   | 742.846 €   | 757.703 €   | 772.857 €   |
| 5   | Vermietung und Verpachtung                    | Durch eine neue Vergütungsrichtlinie sollen Mehrerträge erwirtschaftet werden.   | 10.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    | 10.000 €    |             |             |
| 6   | Kürzung Verfügungsmittel BMin                 | Die bestehende Kürzung der Verfügungsmittel bleibt bestehen  | 1.500 €     | 1.500 €     | 1.500 €     | 1.500 €     | 1.500 €     | 1.500 €     |
| 7   | Reduzierung Sach- und Dienstleistungen Bauhof | Aufgrund der stark gestiegenen Kosten mussten die Ansätze angepasst werden. Der Standard bleibt aber erhalten, hier spiegeln sich lediglich die Preissteigerungen wieder.  | 15.000 €    |             |             |             |             |             |
| 8   | Nutzung Leerrohre                             | Durch die entsprechenden Nutzungsvereinbarungen werden zusätzliche Erträge erzielt   | 6.800 €     | 6.800 €     | 6.800 €     | 6.800 €     | 6.800 €     | 6.800 €     |
| 9   | Nutzungsvereinbarung Kärbbholz                |  | 4.000 €     | 4.000 €     | 4.000 €     | 4.000 €     | 4.000 €     | 4.000 €     |
| 10  | Gewinnabführung Stromnetzgesellschaft         | Die Überschüsse der neu gegründeten Energiegesellschaften kommen dem allgemeinen Haushalt zugute.  | 345.089 €   | 310.370 €   | 344.588 €   | 279.758 €   | 289.678 €   | 293.386 €   |
| 11  | Gewinnabführung Gasnetzgesellschaft           | Die Beträge werden den aktualisierten Businessplänen angepasst.  | 177.003 €   | 162.575 €   | 162.975 €   | 172.645 €   | 168.887 €   | 164.328 €   |

## 2.6 Orientierungsdaten

| Absolut   | Orientierungsdaten |      |      |      |      |
|-----------|--------------------|------|------|------|------|
|           | 2022               | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| in Mio. € | in %               |      |      |      |      |

### Einzahlungen / Erträge

|  |        |      |      |      |      |
|--|--------|------|------|------|------|
| <b>Summe der Einzahlungen aus Steuern (brutto)</b> | 29.818 | +4,1 | +4,3 | +5,8 | +4,0 |
| <b>davon:</b>                                      |        |      |      |      |      |
| 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 |
| Gewerbsteuer (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 |

|   |        |       |      |      |      |
|---|--------|-------|------|------|------|
| <b>Kompensation Familienleistungsausgleich (Erträge)</b>              | 911    | +15,3 | -3,1 | +6,3 | +2,6 |
| <b>Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes (Erträge)</b> | 14.042 | +8,3  | +1,8 | +4,5 | +4,7 |
| <b>davon:</b>   |        |       |      |      |      |
| Schlüsselzuweisungen an Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände     | 11.816 | +8,3  | +1,8 | +4,5 | +4,7 |

nenden 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. Den-noch 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.

### Orientierungsdaten 2023 – 2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen

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 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.

### 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 abzeich-

## 2.7 NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG)

Das Jahr 2022 war erneut ein sehr schwieriges Jahr. Nach der Fluchtkrise der Jahre 2015 und 2016, der Corona-Pandemie seit dem Jahresende 2019 und der Flutkatastrophe im Sommer 2021 wären etwas ruhigere Zeiten wünschenswert gewesen. Doch es kam wieder mal anders. Der russische Angriffskrieg auf die Ukraine hat die weltpolitischen Rahmenbedingungen grundlegend verändert. Flucht, Inflation und Instabilität gehören zu den Folgen dieser Entwicklung.

Infolge des seit dem 24. Februar 2022 andauernden Krieges gegen die Ukraine treten Belastungen auf die kommunalen Haushalte hinzu, die außergewöhnlich sind. Neben den notwendigen Maßnahmen im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung von schutzsuchenden Personen sind insbesondere die Auswirkungen auf das örtliche Wirtschaftsgeschehen und die Kosten der Energieversorgung zu bewältigen.

Mit dem „Zweiten Gesetz zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften“ vom 9. Dezember 2022 ist das NKF-COVID-Isolierungsgesetz in „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG) umbenannt und um Bestimmungen zu den Auswirkungen des Kriegs gegen die Ukraine erweitert worden.

Das geänderte Gesetz sieht bei einem Doppelhaushalt 2023/2024 vor, dass Schäden aus der Corona-Pandemie letztmalig in 2023 (§ 4 Abs. 2 NKF-CUIG-NRW) zu berücksichtigen sind und Schäden aus dem Ukraine-Krieg in der mittelfristigen Planung bis 2026 zu berücksichtigen sind (§ 4 Abs. 5 NKF-CUIG NRW).

Nach § 4 Abs. 3 des NKF-CUIG sind bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2023 und der mittelfristigen Finanzplanung für das jeweilige Haushaltsjahr die infolge des Kriegs gegen die Ukraine auf das jeweilige Haushaltsjahr entfallenden Haushaltsbelastungen durch Mehraufwendungen oder Mindererträge zu prognostizieren. Für diese Prognose ist eine Gegenüberstellung des erstellten Ergebnisplans mit einer Neuberechnung für das jeweilige Haushaltsjahr vorzunehmen.

Nach § 5 Abs. 5 NKF-CUIG ist die Summe der ermittelten Haushaltsbelastungen im jeweiligen Jahresabschluss als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen und als Bilanzierungshilfe nach § 6 NKF-CUIG zu aktivieren.

Diese Bilanzierungshilfe weist äquivalent eines Verlustvortrages in einer handelsrechtlichen Bilanz eine Übertragung von Haushaltsbelastungen auf die Folgejahre, nämlich auf die Jahre der mit dem Haushaltsjahr 2026 beginnenden ergebniswirksamen Abschreibung der Bilanzierungshilfe beziehungsweise auf die in 2026 zulässige anteilige oder insgesamte Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit dem gemeindlichen Eigenkapital, aus. Letzteres ist für die Gemeinde Windeck aufgrund der weiterhin bestehenden Überschuldung keine Option.

Die nachfolgenden Tabellen stellen die isolierten Belastungen der Jahre 2021 bis 2027 dar.

**Übersicht der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen**

| Produkt | Beschreibung  | RE                 |                  | 2023            | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       | Erläuterung   |
|---------|---|--------------------|------------------|-----------------|------------|------------|------------|------------|---|
|         |   | 2021               | 2022             |                 |            |            |            |            |   |
| 11320   | Allgemeines Grundvermögen   | 1.500 €            |                  |                 |            |            |            |            | Coronabedingter Erlass der Miete Cafe am Park                                 |
| 42120   | Bäderwesen  | 33.248 €           |                  |                 |            |            |            |            | Einnahmen Freibad und Hallenbad   |
| 57120   | Tourismus   | - €                | 30.000 €         | <b>35.000 €</b> |            |            |            |            | Ausfall Fremdenverkehrsbeitrag  |
| 61110   | Allgemeine Finanzen   | 1.204.383 €        |                  |                 |            |            |            |            | Steuerausfälle bzw. Mindereinnahmen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs |
|         | <b>Mindererträge</b>  | <b>1.239.131 €</b> | <b>30.000 €</b>  | <b>35.000 €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b> |   |
| 11220   | Personal  | 25.870 €           | 100.000 €        |                 |            |            |            |            | nachgewiesene Stunden Ordnungsamt sowie FFP2-Masken und Corona-Tests          |
| 11210   | Zentraler Service   | 25 €               |                  |                 |            |            |            |            |   |
| 11230   | IT-Management   | 30.426 €           | 50.000 €         |                 |            |            |            |            | Mehrkosten mobile Arbeitsplätze   |
| 11310   | Gebäudemanagement   | 94.046 €           | 61.000 €         |                 |            |            |            |            | Erhöhte Hygienestandards  |
| 12110   | Allgemeine Öff. Ordnung   | 55 €               |                  |                 |            |            |            |            |   |
| 12210   | Allgemeine Gefahrenabwehr   | 4.418 €            | 10.000 €         |                 |            |            |            |            | Desinfektionsmittel, Coronatests u. ä.  |
| 21110   | Grundschulen  | 17.560 €           |                  |                 |            |            |            |            | Ausfall Elternbeiträge OGS, Lollitests und Laborfahrten                       |
| 21150   | Gesamtschule  | 4.230 €            |                  |                 |            |            |            |            | FFP2 Masken und Einmalhandschuhe  |
| 31110   | Soziale Leistungen  | 11.050 €           |                  |                 |            |            |            |            | Einmalzahlungen aus Anlass der Covid-19-Pandemie, Kinderfreizeitbonus         |
| 61110   | Allgemeine Finanzen   |                    |                  |                 |            |            |            |            | Abschreibung der Bilanzierungshilfe über 50 Jahre                             |
|         | <b>Mehraufwendungen</b>   | <b>187.679 €</b>   | <b>121.000 €</b> | <b>- €</b>      | <b>- €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b> | <b>- €</b> |   |
|         | <b>Ergebniswirkung/Außerordentlicher Ertrag (Zeile 23 Ergebnisplan)</b> | <b>1.426.810 €</b> | <b>151.000 €</b> | <b>35.000 €</b> | <b>- €</b> |            |            |            |   |

|   |             |
|---|-------------|
| Summe Belastungen aus der Covid-19-Pandemie im Zeitraum 2020 bis 2023       | 1.612.810 € |
| Verteilung dieser Bilanzierungshilfe als Abschreibung über 50 Jahre ab 2026 | 32.256 €    |

\* durch die Sonderhilfe Stärkungspakt und die Gewerbesteuerausgleichszahlung waren die Belastungen des Haushaltes 2020 ergebnisneutral

**Übersicht der aus dem Ukraine-Krieg folgenden Belastungen**

| Produkt   | Beschreibung                 | RE   |      | 2023                  | 2024                  | 2025                | 2026                | 2027 | Erläuterung  |
|---|------------------------------|------|------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|------|--|
|   |                              | 2021 | 2022 |                       |                       |                     |                     |      |  |
| 11220   | Personal                     |      |      | 483.675 €             | 353.675 €             | 153.675 €           | 153.675 €           |      | Mehraufwand insbesondere im FB 3 - Soziales, aber auch in anderen Bereichen (Schulamt, Personalamt, Buchhaltung, SAE |
| 11310   | Gebäudemanagement            |      |      | 222.441 €             | 313.020 €             | 313.020 €           | 202.276 €           |      | Mehraufwand Energiekosten (insbesondere Strom und Gas)   |
| 11410   | Bauhof                       |      |      | 10.000 €              | 10.000 €              | 10.000 €            | 10.000 €            |      | Mehraufwand Dieselkosten   |
| 12210   | Feuerwehr                    |      |      | 5.000 €               | 5.000 €               | 5.000 €             | 5.000 €             |      | Mehraufwand Dieselkosten   |
| 21120   | Allg. schulische Angelegenh. |      |      | 69.827 €              | 45.656 €              | 64.573 €            | 64.573 €            |      | Mehrkosten Schülerbeförderung, Unterbringung Kinder aus der Ukraine in Schulen                                       |
| 31110   | Soziale Leistungen           |      |      | 170.000 €             | 180.000 €             |                     |                     |      | Soziale Leistungen   |
| 31310   | Wohnheime                    |      |      | 150.000 €             | 150.000 €             | 150.000 €           | 150.000 €           |      | Unterbringung Schutzsuchende   |
| 54130   | Straßenbeleuchtung           |      |      | 110.000 €             | 110.000 €             | 95.000 €            | 55.000 €            |      | Mehraufwand Strom Straßenbeleuchtung   |
| 61110   | Allgemeine Finanzen          |      |      | 36.000 €              | 36.000 €              | 36.000 €            | 36.000 €            |      | Zinsaufwand zur Finanzierung der Mehraufwendungen  |
| <b>Mehraufwendungen</b>   |                              | - €  | - €  | <b>1.256.943,00 €</b> | <b>1.203.351,00 €</b> | <b>827.268,00 €</b> | <b>676.524,00 €</b> | - €  |  |
| <b>Ergebniswirkung/Außerordentlicher Ertrag (Zeile 23 Ergebnisplan)</b> |                              | - €  | - €  | <b>1.256.943,00 €</b> | <b>1.203.351,00 €</b> | <b>827.268,00 €</b> | <b>676.524,00 €</b> |      |  |

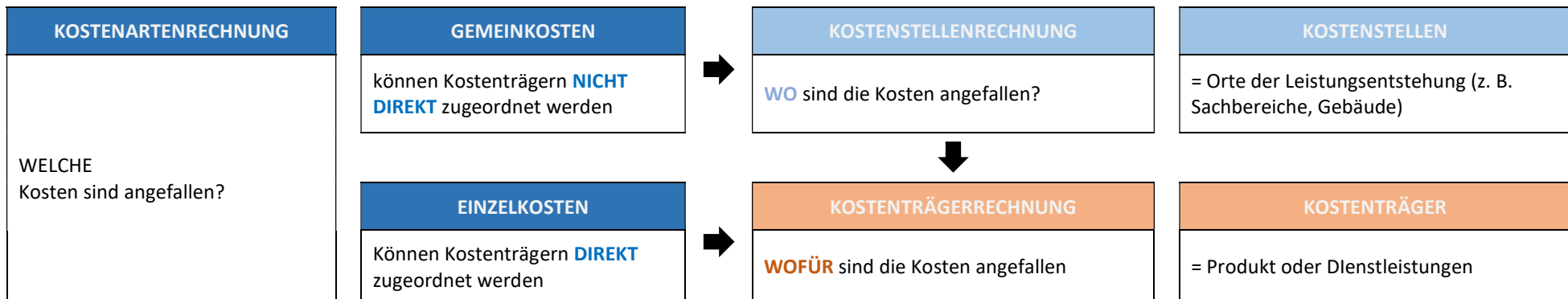
|   |             |
|---|-------------|
| Summe Belastungen aus dem Ukraine Krieg im Zeitraum 2023 bis 2026           | 3.964.086 € |
| Verteilung dieser Bilanzierungshilfe als Abschreibung über 50 Jahre ab 2026 | 79.282 €    |

## 2.8 Kosten- und Leistungsrechnung

Die Kosten- & Leistungsrechnung (KLR) bildet das interne Rechnungswesen und damit das Pendant zur Finanzbuchhaltung (externes Rechnungswesen). Sie beschäftigt sich mit der innerbetrieblichen Leistungserstellung und verfolgt unter anderem das Ziel, die Kosten und Wirtschaftlichkeit einzelner Kostenträger zu ermitteln.

Die Kosten- & Leistungsrechnung teilt sich in drei Stufen auf:

1. Kostenartenrechnung: Welche Kosten sind angefallen?
2. Kostenstellenrechnung: Wo sind die Kosten angefallen? (z. B. Abteilungen, Gebäude)
3. Kostenträgerrechnung: Wofür sind die Kosten angefallen? (Produkte/Dienstleistungen)



Die Hauptaufgabe der Kosten- & Leistungsrechnung besteht darin, den Einsatz der einzelnen Faktoren (Personal, Maschinen, Rohstoffe etc.) über die gesamte Wertschöpfungskette hinweg zu überwachen. Aussagen über Kosten und Wirtschaftlichkeit der innerbetrieblichen Prozesse helfen vor allem bei der operativen Planung.

Die Aufgaben der KLR sind insbesondere

- Erfassung der Kosten und Leistungen, die im Zusammenhang mit der Leistungserbringung stehen
- Abgleich von Plan-, Soll und Ist-Kosten
- Kalkulation von Kosten
- Bewertung von Kostenträgern
- Überprüfung der Wirtschaftlichkeit per Soll-/Ist-Vergleich
- Aufdeckung von Kostensenkungspotentialen

- Entscheidungsgrundlage für die Preispolitik

**Im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2021 wurde insbesondere die Kostenstellenrechnung komplett neu überarbeitet.**

Die Kostenstellenrechnung ist die zweite Stufe der KLR. Hier wird untersucht, wo die Kosten angefallen sind – also in welchen Bereichen. Sie bildet das Bindeglied zwischen Kostenartenrechnung und Kostenträgerrechnung.

Der Gesetzgeber macht praktisch keine Vorschriften darüber, wie der individuelle Kostenstellenplan auszusehen hat. Insofern ist es der Kommune überlassen, ein eigenes Konzept zu entwickeln. Wichtig ist dabei allerdings immer, dass die Kostenstelle an sich ein eigenständiger und **klar abtrennbarer Bereich** ist.

Dieses Kriterium wurde bei der Einführung von NKF leider nicht ausreichend umgesetzt. Eine klare Abgrenzung war nicht gegeben, eine Auswertung nicht oder nur mit unvertretbarem Mehraufwand möglich.

Durch den Neuaufbau der Kostenstellenrechnung soll diesem Umstand jetzt Rechnung getragen werden. Bisher wurde von diesem Schritt abgesehen, weil er zum einen einen erheblichen einmaligen Mehraufwand und zum anderen einen tiefgreifenden Einschnitt in das interne Rechnungswesen bedeutet. Ein Vergleich der Kosten mit den Vorjahren ist vorerst nicht mehr möglich und muss erst wieder aufgebaut werden.

Der neue Kostenstellenplan ist als Anlage zum Haushalt beigefügt.



## 2.9 Wesentliche Rahmenbedingungen zum Doppelhaushalt 2023/2024

Nachdem die Gemeinde Windeck zum 31.12.2021 den Stärkungspakt verlassen hat, hat sich die Verwaltung für das laufende Haushaltsjahr zur Aufstellung eines Doppelhaushaltes entschieden. Die Möglichkeit ergibt sich aus § 78 Abs. 3 GO NRW i. V. m. § 9 KomHVO NRW. Danach kann die zu beschließende Haushaltssatzung, Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten. Durch einen Doppelhaushalt ergeben sich im Wesentlichen folgende Vorteile:

- Sowohl die Verwaltung als auch die politischen Gremien werden im zweiten Jahr vom aufwendigen Haushaltsaufstellungsverfahren entlastet. Zwar erhöht sich der Planungsaufwand für die Erstellung eines Doppelhaushaltes jedoch bleibt der Aufwand insgesamt geringer als bei der Aufstellung von zwei einzelnen Haushalten.
- Die Planungssicherheit wird erhöht.  
Die Verwaltung kennt die umzusetzenden Maßnahmen für die kommenden zwei Jahre, dadurch wird ein besserer und wirtschaftlicherer Einsatz sachlicher und personeller Ressourcen ermöglicht.
- Wichtige Investitionen können zeitlich effektiver durchgeführt werden, da insbesondere im zweiten Jahr die Phase der vorläufigen Haushaltsführung entfällt.

Natürlich gibt es auch Nachteile. Der größte liegt vor allem in der zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung relativ großen Planungsunsicherheit für das zweite Planjahr. Steuerschätzungen, Gesetzesänderungen, unerwartete konjunkturelle Veränderungen, Tarifabschlüsse, Erkenntnisfortschritte bei Projekten und Schwerpunkten des Investitionsprogramms u. ä. können zu erheblichen Vewerfungen führen. Sofern diese Veränderungen eine Korrektur von Haushaltsansätzen erfordern, kommen bei einem Doppelhaushalt generell die gleichen gesetzlichen Regelungen nach der GO bzw. KomHVO NRW zur Anwendung wie bei einem einjährigen Haushalt. Hierbei handelt es sich um Deckungsmöglichkeiten innerhalb gebildeter Budgets, über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen/Ausgaben und nicht zu letzt die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes.

### 2.9.1. Zinsentwicklung

Neben den aufgrund der Inflation deutlich gestiegenen Preisen steigen gleichzeitig die Zinsen an. Die EZB versucht die Inflation durch sukzessive Zinserhöhungen einzudämmen. Diese momentane Zinswende setzt gerade die hochverschuldeten Kommunen - wie die Gemeinde Windeck - einem erheblichen finanziellen Druck aus, den sie aus eigener Kraft nicht bewältigen können.

Mit Blick auf das Ziel der Erreichung der Gleichwertigkeit der Lebensverhältnisse in unserem Land ist eine kommunale Altschuldenlösung daher unabdingbar. Hier stehen in erster Linie die Länder in der Verantwortung, angesichts der Summen wird es ohne die Hilfe des Bundes jedoch nicht gehen. Dies ist aber auch gerechtfertigt, schließlich sind die Altschulden zumindest teilweise auf Bundesgesetzgebung zurückzuführen. Eine gesamtstaatliche kommunale Altschuldenlösung ist daher weiter erstrebenswert. Ob die aus Sicht des Bundes zwingend erforderlichen 2/3 Mehrheiten in Bundestag und Bundesrat erreicht werden können, gilt allerdings als äußerst fraglich.

Entgegen der Finanzplanung aus dem Vorjahr, bedeutet die Zinserhöhung eine nicht unerheblicher Mehraufwand, der aufgefangen werden muss.

Während bei den kurzfristigen bzw. den Liquiditätskrediten die Zinsen bis Mitte 2022 im negativen Bereich gewesen sind und die Gemeinde folglich mit ihren Schulden sogar Erträgen verbuchen konnte, hat sich das Zinsniveau derzeit bei knapp über 2 % eingefunden. Weitere Steigerungen sind zu erwarten bzw. wurden bereits von der EZB angekündigt.

### 2.9.2. Steigende Baupreise

Das bis 2021 niedrige Zinsniveau führte gleichzeitig auf breiter Front zu einer höheren Bautätigkeit und einem weitreichenden Immobilienboom. Hieraus erwuchs eine sehr große Nachfrage nach Baufirmen, die wiederum zu knappen Ressourcen und deutlich steigenden Preisen bei den kommunalen Investitionen führte. Trotz nun steigender Zinsen, ist ein Rückgang bei den Baupreisen derzeit noch nicht absehbar. Bezüglich der Entwicklung gibt es sehr heterogene Prognosen. Sollte sich die Baupreise auf dem hohen Niveau halten, entsteht hier eine doppelte Belastung.

### 2.9.3. Zusätzliche Aufgaben 2023 und 2024 / Kosten ohne Refinanzierung

#### **Geändertes Wohngeldgesetz**

Zum 1. Januar 2023 wurde das Wohngeldgesetz reformiert. Ziel ist es, den Empfängerkreis deutlich auszuweiten. Schätzungen gehen davon aus, dass bis zu 100 % mehr Anträge in Zukunft gestellt werden. Um das Antragsaufkommen bewältigen zu können, muss zusätzliches Personal eingestellt werden. Eine weitere Sachbearbeiterstelle wurde eingeplant und muss kurzfristig besetzt werden. Hierfür erhält die Gemeinde allerdings keine finanzielle Unterstützung.

#### **Einrichtung eines Stabes für außergewöhnliche Ereignisse (SAE)/Errichtung von sog. Leuchttürmen**

Das Innenministerium NRW hat mit Erlass vom 29.07.2022 alle Kommunen aufgefordert, sich auf eine Energiemangellage im Winter 2022/23 vorzubereiten. Auslöser dieser offiziellen Feststellung, war die infolge des Ukraine-Krieges gedrosselte Gasliefermengen durch die „Nord Stream 1“ Pipeline aus Russland.

In dem o. a. . Erlass heißt es u. a.

*„Für die Vorbereitungen zur Aufrechterhaltung der Einsatzfähigkeit in den folgenden Monaten bedeutet dies zudem, sofern nicht bereits geschehen, weitere Vorsorgemaßnahmen zu treffen. Zur Kategorisierung der Maßnahmen gebe ich als Hinweis die in der beigegeführten Anlage benannten abgestuften Szenarien zur Kenntnis.*

*Als planerische Grundlage ist grundsätzlich von einem Szenario einer Gasmangellage mit Auswirkungen wie beispielsweise begleitenden Stromausfällen mit mindestens bis zu 72 Stunden auszugehen. Insbesondere sind beispielhaft die folgenden Maßnahmen zu betrachten:*

- *Personal-Planung der jeweiligen Krisenstäbe, auch hinsichtlich der Definition des Schlüsselpersonals,*
- *Sicherstellung der Kommunikation sowie Alarmierung von Einsatzkräften*
- *Überprüfung von Liegenschaften zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes insbesondere hinsichtlich ihrer Energieversorgung,*
- *Überprüfung und Planung der Bevorratung von Treibstoffen und weiterer Güter der eigenen Versorgung,*
- *Planungen für eine (Not-)Besetzung von Feuerwachen und Feuerwehrgerätehäusern,*
- *Ggf. Schaffung zusätzlicher Anlaufstellen für die Bevölkerung,*
- *Organisatorische Aufstellung hinsichtlich Präsenz- und Homeoffice Zeiten, An und Abreisemöglichkeiten zu den Dienststellen*

*Darüber hinaus gehende den örtlichen Verhältnissen entsprechende weitere erforderliche Maßnahmen bleiben davon unberührt.“*

In einer Sonder-HVB wurde zwischen Kreis und Kommunen vereinbart, dass durch den Kreis die Maßnahmen hinsichtlich der Krisenvorsorge koordiniert werden und jede Kommune sog. „Leuchttürme“ einrichtet. Dabei handelt es sich um Anlaufstellen für die Bevölkerung zur Aufnahme von Hilfesuchenden sowie um Kommunikationstreffpunkte. Die Leuchttürme sind so auszustatten, dass dort eine ausfallsichere Beleuchtung vorhanden ist, Kommunikationsmittel zur Verfügung stehen, insbesondere zur Weitergabe von Hilfesuchenden und Notfällen an die entsprechende Leitstelle (Rufnummer 110 und 112).

In Windeck wurden durch den SAE (Stab für aussergewöhnliche Ereignisse) 9 Leuchttürme benannt. Für die ausfallsichere Versorgung wurden u. a. Notstromaggregate, Heizgeräte, Leuchtmittel, Kommunikationsmitteln etc. beschafft. Die Kosten in Höhe von rd. 200.000 € wurden 2022 überplanmäßig bereit gestellt, die Deckung erfolgte durch ein bereits eingeplantes Feuerwehrfahrzeug. Diese Investition belastet nunmehr den jetzigen Haushalt.

Mit der Beschaffung alleine war und ist es aber nicht getan. Seither müssen die beschafften Geräte regelmäßig in Betrieb genommen und gewartet, die Funktionalitäten eines Leuchtturmes geübt und das notwendige Personal geschult werden. All dies ist zwangsläufig mit weiteren Kosten und in erster Linie einem erheblichen Personalaufwand verbunden.

#### 2.9.4. Personalaufwand

Unabhängig von den vielen Aufgaben, für die teilweise zusätzliches Personal benötigt wird, sind die Personalaufwendungen mit einer weiteren großen Unbekannten behaftet, nämlich dem Tarifabschluss 2023. Der Tarifvertrag für die Beschäftigten der Kommunen in NRW ist zum 31.12.2022 ausgelaufen. Die Neuverhandlung steht in 2023 an. Die Gewerkschaft ver.di hat als Tarifforderung 10,5 % Steigerung, mindestens 500 € monatlich bei einer Laufzeit von 12 Monaten herausgegeben. Die Forderung erscheint recht hoch, aber im Vergleich zu anderen kürzlich erfolgten Tarifabschlüssen (Metall z.B.) und der derzeitigen Inflation nicht vollkommen abwegig zu sein. Da es für die Haushaltsplanungen der Kommunen dieses Jahr keine Vorgaben für Steigerungen in diesem Bereich gibt, wurden bezüglich der Tariflich Beschäftigten eine Steigerung von 4 % in 2023 und weiteren 2 % in allen Folgejahren unterstellt. Die Beamtenbezüge wurden weiterhin mit einer jährlichen Steigerung von 2 % berechnet. Bezüglich der Anzahl der Stellen wird an dieser Stelle auf den Stellenplan verwiesen.

#### 2.9.5. Intergration der Schülerbeförderung in den öffentlichen Personennahverkehr

Auf der Grundlage eines von der Verwaltung gemeinsam mit dem Rhein-Sieg-Kreis erarbeiteten Buskonzeptes hat der Rat der Gemeinde Windeck in seiner Sitzung im Dezember 2022 der Intergration des Schülerspezialverkehrs in den öffentlichen Nahverkehr zugestimmt. Die Umsetzung soll nach den Sommerferien 2023 erfolgen.

Das Buskonzept Windeck umfasst folgende Projektbestandteile:

- Integration des innergemeindlichen Schülerspezialverkehrs in den Linienverkehr (alle Schulstandorte)
- Herstellung regelmäßiger (i.A. mindestens stündlicher) ÖPNV-Verbindungen für alle Ortsteile ab ca. 200 Einwohner, dabei insbesondere Behebung bestehender Erschließungsdefizite u.a. in den derzeit nur unzureichend angebundenen größeren Ortslagen Imhausen, Rossel und Rosbach Süd (Oberrau/Roth)
- Herstellung einer neuen innergemeindlichen Direktverbindung von Herchen über Leuscheid nach Rosbach
- Flankierende Optimierung des Angebotes am Wochenende (Bus auf ausgewählten Strecken, ansonsten flexible Bedienung TaxiBus/AST)
- Aufbau eines Integralen Taktfahrplans zur Verknüpfung der Buslinien untereinander und mit dem Schienenverkehr, Einrichtung von zwei neuen stündlichen Taktknoten mit Rundumanschluss in Herchen Bf und Rosbach Bf
- Optimierung der grenzüberschreitenden Linien in den Oberbergischen Kreis (Relation Schladern/Rosbach – Waldbröl)

Der bestehende Schülerspezialverkehr wird dabei nicht „1 zu 1“ in den Linienverkehr übertragen, sondern gleichzeitig entsprechend der im Nahverkehrsplan des Rhein-Sieg-Kreises festgehaltenen Standards optimiert und systematisiert

Mit dem neuen Netz erhalten 93% der Windecker Bevölkerung Zugang zu einem mindestens stündlich verkehrenden Angebot mit Bus und Bahn (bisher nur 60%).

Für die Planung der schulrelevanten Fahrten kommen die im Nahverkehrsplan des Rhein-Sieg-Kreises festgeschriebenen Standards zur Anwendung, die vergleichbar zum bisherigen Schulbusfahrplan nachfolgend geschilderte grundsätzliche Angebotsgestaltung vorsehen.

Standards für Grundschulen:

- Umsteigefreie Anbindung aller Orte im Einzugsgebiet
- Fahrten zur 1./4./5./6. Stunde sowie nach Ende der OGS gegen 16 Uhr
- Fahrten zur 2. Stunde nur im Falle eines Bedarfs

Standards für weiterführende Schulen:

- Anbindung der Hauptanfangs- und Endzeiten
- Darüber hinaus flexible Nutzung von Linien mit Taktverkehr möglich
- Umsteigen zulässig (insbesondere S-Bahn/Bus, analog Schulbus)

Bislang wendet die Gemeinde Windeck zusammen mit dem Schulträger Ev. Kirche im Rheinland für den innergemeindlichen Schulverkehr ca. 1,2 Mio. €/a auf. Diese Summe umfasst das ausgeschriebene Fahrtenangebot sowie die sog. Schulträgerleistungen zur Finanzierung von Schülertickets für die Schülerinnen und Schüler, die bereits heute den ÖPNV nutzen. Aufgrund der aktuellen Entwicklung der Personal- und Energiekosten wäre bei einer notwendigen Neuausschreibung des Verkehrs von zukünftig mindestens 1,5 Mio. €/a + X auszugehen. Unter diesen Voraussetzungen ist die Umsetzung des Projektes inkl. der beschriebenen Verbesserungsmaßnahmen im des ÖPNV und der daraus resultierenden erhöhten ÖPNV-Umlage für die Gemeinde Windeck kostenneutral umsetzbar (vgl. Foliensatz). In der Haushaltsplanung des Rhein-Sieg-Kreises und der RSVG ist das Projekt berücksichtigt. Synergien entstehen insbesondere dadurch, dass die für den Schulverkehr benötigten Ressourcen von 18 Bussen und Personalen nicht nur zu den Schulanfangs- und Endzeiten ausschließlich für den geschlossenen Personenkreis der Schülerinnen und Schüler eingesetzt werden, sondern dass damit zukünftig tagesdurchgängige Angebote für alle Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde hergestellt werden können. Außerdem wird durch den Verkauf von Schülertickets an alle fahrberechtigten Schülerinnen und Schüler in Verbindung mit dem ausgebauten Angebot auch eine attraktive Möglichkeit zur Nutzung des ÖPNV in der Freizeit geboten.

Finanzielle Risiken bestehen derzeit in folgenden Hinsichten:

- Weitere Entwicklung der Energie- und Personalkosten, wobei dies ÖPNV und Schulbusverkehr gleichermaßen betrifft
- Zukünftige Kosten der Gemeinde Windeck als Schulträger für die Bereitstellung von SchülerTickets, wobei das ab 2023 zu erwartende „Deutschland-Ticket“ möglicherweise sogar zu kommunalen Kostenvorteilen führen wird (bisherige „Schulträgerleistungen“ der Gemeinde pro SchülerTicket sind höher als der für das Deutschland-Ticket vorgesehene Preis von 49 €).

Neben den finanziellen Risiken dürfen natürlich auch die Chancen aus der Umstellung nicht übersehen werden, wie z. B. der Anreiz zum Zuzug aufgrund der besseren Infrastruktur und somit der Bevölkerungswachstum.

### 3. Gesamtergebnisplan

| <b>Gesamtergebnishaushalt</b> |   |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |
|-------------------------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <i>Gemeinde Windeck</i>       |   |                     |                     |                      |                     |                     |                     |                     |
| Pos.                          | Name  | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022         | 2023                 | 2024                | 2025                | 2026                | 2027                |
| 1                             | Steuern   | 18.926.333 €        | 19.505.509 €        | 20.725.143 €         | 21.452.219 €        | 22.541.347 €        | 23.370.297 €        | 24.236.153 €        |
| 2                             | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                  | 23.487.250 €        | 24.438.227 €        | 25.942.422 €         | 25.792.163 €        | 26.429.618 €        | 27.110.989 €        | 28.020.076 €        |
| 3                             | + Sonstige Transfererträge                            | 12.639 €            | 13.000 €            | 96.000 €             | 36.000 €            | 16.000 €            | 16.000 €            | 16.000 €            |
| 4                             | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte             | 875.816 €           | 916.143 €           | 1.059.480 €          | 1.699.603 €         | 1.067.888 €         | 1.088.119 €         | 1.148.919 €         |
| 5                             | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                  | 422.822 €           | 563.903 €           | 615.628 €            | 642.703 €           | 681.643 €           | 687.143 €           | 691.643 €           |
| 6                             | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                | 1.581.009 €         | 1.380.600 €         | 1.499.964 €          | 1.500.741 €         | 1.507.368 €         | 1.514.182 €         | 1.521.100 €         |
| 7                             | + Sonstige ordentliche Erträge                        | 1.693.315 €         | 1.234.073 €         | 1.098.100 €          | 1.093.407 €         | 1.089.128 €         | 1.088.558 €         | 1.087.992 €         |
| 8                             | + Aktivierte Eigenleistung                            | 53.903 €            | 50.000 €            | 75.000 €             | 75.000 €            | 75.000 €            | 75.000 €            | 75.000 €            |
| 9                             | +/- Bestandsveränderungen                             | - €                 | - €                 | - €                  | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 |
| <b>10</b>                     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                          | <b>47.053.087 €</b> | <b>48.101.455 €</b> | <b>51.111.737 €</b>  | <b>52.291.836 €</b> | <b>53.407.992 €</b> | <b>54.950.288 €</b> | <b>56.796.883 €</b> |
| 11                            | - Personalaufwendungen                                | 11.562.479 €        | 12.722.693 €        | 13.864.224 €         | 14.065.902 €        | 14.213.747 €        | 14.213.191 €        | 14.081.812 €        |
| 12                            | - Versorgungsaufwendungen                             | 1.194.351 €         | 1.301.217 €         | 1.221.676 €          | 1.230.792 €         | 1.239.855 €         | 1.248.735 €         | 1.256.054 €         |
| 13                            | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen         | 7.548.827 €         | 8.085.554 €         | 8.330.435 €          | 7.337.888 €         | 6.966.462 €         | 6.775.214 €         | 6.973.880 €         |
| 14                            | - Bilanzielle Abschreibung                            | 3.946.743 €         | 3.608.993 €         | 3.747.147 €          | 3.811.488 €         | 3.793.137 €         | 3.773.479 €         | 3.779.678 €         |
| 15                            | - Transferaufwendungen                                | 20.285.233 €        | 21.153.405 €        | 23.378.800 €         | 24.509.260 €        | 25.901.769 €        | 26.805.697 €        | 27.993.419 €        |
| 16                            | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                   | 1.581.868 €         | 1.303.617 €         | 1.659.326 €          | 1.704.748 €         | 1.686.105 €         | 1.621.725 €         | 1.650.114 €         |
| <b>17</b>                     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                     | <b>46.119.501 €</b> | <b>48.175.479 €</b> | <b>52.201.608 €</b>  | <b>52.660.078 €</b> | <b>53.801.075 €</b> | <b>54.438.041 €</b> | <b>55.734.957 €</b> |
| <b>18</b>                     | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>933.586 € -</b>  | <b>74.024 € -</b>   | <b>1.089.871 € -</b> | <b>368.242 € -</b>  | <b>393.083 €</b>    | <b>512.247 €</b>    | <b>1.061.926 €</b>  |
| 19                            | + Finanzerträge                                       | 159.470 €           | 667.092 €           | 517.945 €            | 552.563 €           | 497.403 €           | 503.565 €           | 502.714 €           |
| 20                            | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen              | 180.129 €           | 169.560 €           | 645.000 €            | 727.000 €           | 711.000 €           | 748.000 €           | 788.000 €           |
| 21                            | = Finanzergebnis (=Zeilen 19 + 20)                    | - 20.659 €          | 497.532 € -         | 127.055 € -          | 174.437 € -         | 213.597 € -         | 244.435 € -         | 285.286 €           |
| <b>22</b>                     | <b>= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18+ 21)</b> | <b>912.927 €</b>    | <b>423.508 € -</b>  | <b>1.216.926 € -</b> | <b>542.679 € -</b>  | <b>606.680 €</b>    | <b>267.812 €</b>    | <b>776.640 €</b>    |
| 23                            | + außerordentliche Erträge                            | 1.433.691 €         | 151.000 €           | 1.291.943 €          | 1.203.351 €         | 827.268 €           | 676.524 €           | - €                 |
| 24                            | - außerordentliche Aufwendungen                       | - €                 | - €                 | - €                  | - €                 | - €                 | 111.538 €           | 111.538 €           |
| 25                            | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 +24)         | 1.433.691 €         | 151.000 €           | 1.291.943 €          | 1.203.351 €         | 827.268 €           | 564.986 € -         | 111.538 €           |
| 26                            | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechn.      | 2.346.618 €         | 574.508 €           | 75.017 €             | 660.672 €           | 220.588 €           | 832.798 €           | 665.102 €           |
| 27                            | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen           | 1.864.028 €         | 2.274.430 €         | 2.249.863 €          | 2.380.705 €         | 2.374.106 €         | 2.312.919 €         | 2.367.168 €         |
| 28                            | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen      | 1.864.028 €         | 2.274.430 €         | 2.249.863 €          | 2.380.705 €         | 2.374.106 €         | 2.312.919 €         | 2.367.168 €         |
| <b>29</b>                     | <b>= Jahresergebnis (=Zeilen 26 + 27 + 28)</b>        | <b>2.346.618 €</b>  | <b>574.508 €</b>    | <b>75.017 €</b>      | <b>660.672 €</b>    | <b>220.588 €</b>    | <b>832.798 €</b>    | <b>665.102 €</b>    |

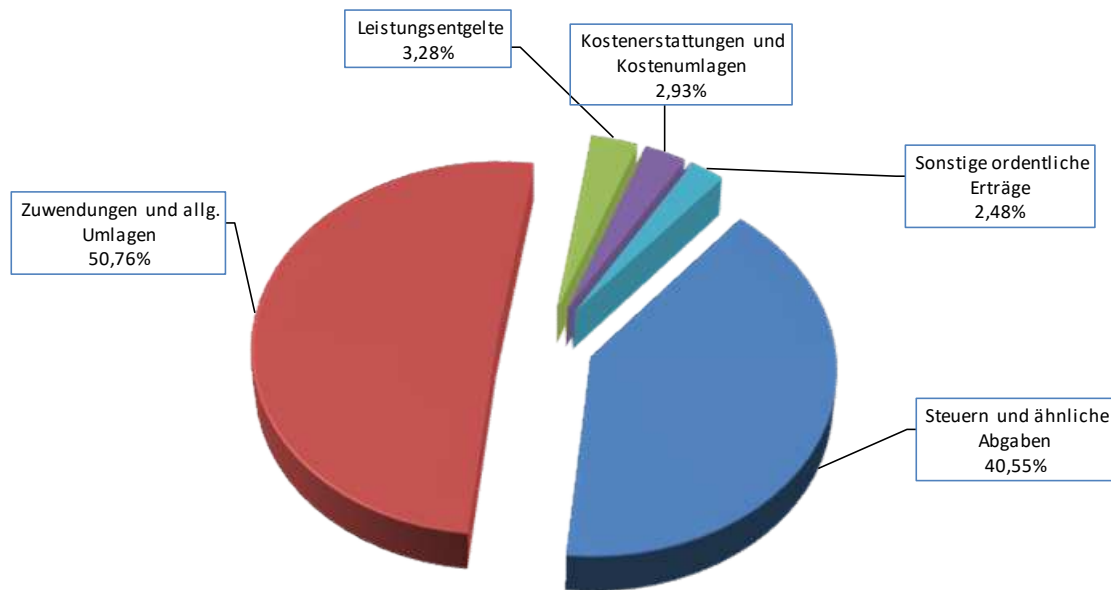
|                      | Ergebnis 2021      | HH 2022          | HH 2023         | HH 2024          | HH 2025          | HH 2026          | HH 2027          |
|----------------------|--------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Erträge              | 50.510.276 €       | 51.193.977 €     | 55.171.488 €    | 56.428.455 €     | 57.106.769 €     | 58.443.296 €     | 59.666.765 €     |
| Aufwendungen         | 48.163.658 €       | 50.619.469 €     | 55.096.471 €    | 55.767.783 €     | 56.886.181 €     | 57.610.498 €     | 59.001.663 €     |
| <b>Ergebnis</b>      | <b>2.346.618 €</b> | <b>574.508 €</b> | <b>75.017 €</b> | <b>660.672 €</b> | <b>220.588 €</b> | <b>832.798 €</b> | <b>665.102 €</b> |
| Aufwandsdeckungsgrad | 104,87%            | 101,13%          | 100,14%         | 101,18%          | 100,39%          | 101,45%          | 101,13%          |

Die nachfolgende Tabelle stellt die wesentlichen Abweichungen der Planzahlen 2023 und 2024 des Haushaltes 2022 zu dem aktuellen Plan 2023/2024 dar.

| Pos.      | Beschreibung   | Plan 2023<br>(HH 2021) | Ansatz 2023<br>(aktuell) | Verbesserung (+)/<br>Verschlechterung (-) | Plan 2024<br>(HH 2021) | Ansatz 2024<br>(aktuell) | Verbesserung (+)/<br>Verschlechterung (-) | Plan 2025<br>(HH 2021) | Ansatz 2025<br>(aktuell) | Verbesserung (+)/<br>Verschlechterung (-) |
|-----------|--|------------------------|--------------------------|---|------------------------|--------------------------|---|------------------------|--------------------------|---|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    | <b>20.467.086 €</b>    | <b>20.725.143 €</b>      | <b>258.057 €</b>                          | <b>21.391.318 €</b>    | <b>21.452.219 €</b>      | <b>60.901 €</b>                           | <b>22.112.911 €</b>    | <b>22.541.347 €</b>      | <b>428.436 €</b>                          |
| >         | Gewerbesteuer  | 4.821.708 €            | 4.884.375 €              | 62.667 €                                  | 5.154.169 €            | 5.123.709 €              | -30.460 €                                 | 5.425.889 €            | 5.477.245 €              | 51.356 €                                  |
| >         | Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer                 | 9.004.401 €            | 9.151.638 €              | 147.237 €                                 | 9.520.995 €            | 9.554.310 €              | 33.315 €                                  | 10.018.456 €           | 10.165.786 €             | 147.330 €                                 |
| >         | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                     | 637.797 €              | 652.399 €                | 14.602 €                                  | 650.634 €              | 685.671 €                | 35.037 €                                  | 662.119 €              | 707.613 €                | 45.494 €                                  |
| >         | Leistungen nach Familienleistungsausgleich             | 847.050 €              | 922.826 €                | 75.776 €                                  | 865.685 €              | 894.218 €                | 28.533 €                                  | 832.110 €              | 950.554 €                | 118.444 €                                 |
| <b>02</b> | <b>=+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>           | <b>22.095.160 €</b>    | <b>25.942.422 €</b>      | <b>3.847.262 €</b>                        | <b>22.134.731 €</b>    | <b>25.792.163 €</b>      | <b>3.657.432 €</b>                        | <b>21.917.609 €</b>    | <b>26.429.618 €</b>      | <b>4.512.009 €</b>                        |
| >         | Schlüsselzuweisungen                                   | 12.701.448 €           | 15.169.260 €             | 2.467.812 €                               | 12.942.326 €           | 15.309.297 €             | 2.366.971 €                               | 12.650.213 €           | 16.009.271 €             | 3.359.058 €                               |
| >         | Schulpauschale (konsumtiv)                             | 0 €                    | 323.003 €                | 323.003 €                                 | 0 €                    | 250.000 €                | 250.000 €                                 | 0 €                    | 200.000 €                | 200.000 €                                 |
| >         | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. Gemeinden/Kreis     | 5.165.820 €            | 5.317.526 €              | 151.706 €                                 | 5.097.025 €            | 5.516.091 €              | 419.066 €                                 | 4.686.700 €            | 5.561.037 €              | 874.337 €                                 |
| >         | Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Zuweisungen     | 2.257.950 €            | 2.424.109 €              | 166.159 €                                 | 2.188.688 €            | 2.463.979 €              | 275.291 €                                 | 2.843.648 €            | 2.483.614 €              | -360.034 €                                |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      | <b>13.000 €</b>        | <b>96.000 €</b>          | <b>83.000 €</b>                           | <b>13.000 €</b>        | <b>36.000 €</b>          | <b>23.000 €</b>                           | <b>13.000 €</b>        | <b>16.000 €</b>          | <b>3.000 €</b>                            |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>918.921 €</b>       | <b>1.059.480 €</b>       | <b>140.559 €</b>                          | <b>921.721 €</b>       | <b>1.699.603 €</b>       | <b>777.882 €</b>                          | <b>1.646.795 €</b>     | <b>1.067.888 €</b>       | <b>-578.907 €</b>                         |
| >         | Zweckgebundene Abgaben                                 | 0 €                    | 0 €                      | 0 €                                       | 0 €                    | 600.000 €                | 600.000 €                                 | 720.000 €              | 0 €                      | -720.000 €                                |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            | <b>575.623 €</b>       | <b>615.628 €</b>         | <b>40.005 €</b>                           | <b>578.343 €</b>       | <b>642.703 €</b>         | <b>64.360 €</b>                           | <b>579.343 €</b>       | <b>681.643 €</b>         | <b>102.300 €</b>                          |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>1.381.700 €</b>     | <b>1.499.964 €</b>       | <b>118.264 €</b>                          | <b>1.416.955 €</b>     | <b>1.500.741 €</b>       | <b>83.786 €</b>                           | <b>1.437.400 €</b>     | <b>1.507.368 €</b>       | <b>69.968 €</b>                           |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>1.155.501 €</b>     | <b>1.098.100 €</b>       | <b>-57.401 €</b>                          | <b>1.154.343 €</b>     | <b>1.093.407 €</b>       | <b>-60.936 €</b>                          | <b>1.132.791 €</b>     | <b>1.089.128 €</b>       | <b>-43.663 €</b>                          |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    | <b>125.000 €</b>       | <b>75.000 €</b>          | <b>-50.000 €</b>                          | <b>50.000 €</b>        | <b>75.000 €</b>          | <b>25.000 €</b>                           | <b>50.000 €</b>        | <b>75.000 €</b>          | <b>25.000 €</b>                           |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         | <b>0 €</b>             | <b>0 €</b>               | <b>0 €</b>                                | <b>0 €</b>             | <b>0 €</b>               | <b>0 €</b>                                | <b>0 €</b>             | <b>0 €</b>               | <b>0 €</b>                                |
| <b>10</b> | <b>= ordentliche Erträge</b>                           | <b>46.731.991 €</b>    | <b>51.111.737 €</b>      | <b>4.379.746 €</b>                        | <b>47.660.411 €</b>    | <b>52.291.836 €</b>      | <b>4.631.425 €</b>                        | <b>48.889.849 €</b>    | <b>53.407.992 €</b>      | <b>4.518.143 €</b>                        |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>12.906.105 €</b>    | <b>13.864.224 €</b>      | <b>-958.119 €</b>                         | <b>13.049.874 €</b>    | <b>14.065.902 €</b>      | <b>-1.016.028 €</b>                       | <b>13.210.953 €</b>    | <b>14.213.747 €</b>      | <b>-1.002.794 €</b>                       |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       | <b>1.298.753 €</b>     | <b>1.221.676 €</b>       | <b>77.077 €</b>                           | <b>1.295.859 €</b>     | <b>1.230.792 €</b>       | <b>65.067 €</b>                           | <b>1.292.394 €</b>     | <b>1.239.855 €</b>       | <b>52.539 €</b>                           |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>6.919.918 €</b>     | <b>8.330.435 €</b>       | <b>-1.410.517 €</b>                       | <b>6.876.112 €</b>     | <b>7.337.888 €</b>       | <b>-461.776 €</b>                         | <b>6.756.896 €</b>     | <b>6.966.462 €</b>       | <b>-209.566 €</b>                         |
| >         | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen          | 479.600 €              | 808.386 €                | -328.786 €                                | 439.750 €              | 371.844 €                | 67.906 €                                  | 264.710 €              | 405.346 €                | -140.636 €                                |
| >         | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens                | 458.130 €              | 484.000 €                | -25.870 €                                 | 509.890 €              | 576.000 €                | -66.110 €                                 | 439.890 €              | 465.000 €                | -25.110 €                                 |
| >         | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | 228.000 €              | 519.790 €                | -291.790 €                                | 229.100 €              | 621.160 €                | -392.060 €                                | 163.070 €              | 117.460 €                | 45.610 €                                  |
| >         | Aufwendungen für andere sonstige Dienstleistungen      | 321.100 €              | 447.800 €                | -126.700 €                                | 281.100 €              | 315.380 €                | -34.280 €                                 | 282.500 €              | 277.974 €                | 4.526 €                                   |
| <b>14</b> | <b>=- Bilanzielle Abschreibungen</b>                   | <b>3.572.842 €</b>     | <b>3.747.147 €</b>       | <b>-174.305 €</b>                         | <b>3.452.788 €</b>     | <b>3.811.488 €</b>       | <b>-358.700 €</b>                         | <b>3.474.082 €</b>     | <b>3.793.137 €</b>       | <b>-319.055 €</b>                         |
| <b>15</b> | <b>=- Transferaufwendungen</b>                         | <b>22.101.283 €</b>    | <b>23.378.800 €</b>      | <b>-1.277.517 €</b>                       | <b>22.861.933 €</b>    | <b>24.509.260 €</b>      | <b>-1.647.327 €</b>                       | <b>23.017.836 €</b>    | <b>25.901.769 €</b>      | <b>-2.883.933 €</b>                       |
| >         | Soziale Leist.a.natürl.Personen außerh.v.Einricht.     | 630.000 €              | 1.087.000 €              | -457.000 €                                | 630.000 €              | 1.005.000 €              | -375.000 €                                | 830.000 €              | 905.000 €                | -75.000 €                                 |
| >         | Allgemeine Kreisumlage                                 | 9.485.712 €            | 9.380.652 €              | 105.060 €                                 | 9.803.588 €            | 9.609.160 €              | 194.428 €                                 | 9.935.335 €            | 10.931.277 €             | -995.942 €                                |
| >         | Jugendamtumlage  | 10.099.832 €           | 10.614.447 €             | -514.615 €                                | 10.398.265 €           | 11.008.269 €             | -610.004 €                                | 10.533.267 €           | 11.161.410 €             | -628.143 €                                |
| >         | ÖPNV-Umlage  | 500.000 €              | 753.139 €                | -253.139 €                                | 500.000 €              | 1.337.448 €              | -837.448 €                                | 500.000 €              | 1.337.448 €              | -837.448 €                                |
| >         | Wasserverbandsumlage                                   | 300.000 €              | 383.550 €                | -83.550 €                                 | 300.000 €              | 384.000 €                | -84.000 €                                 | 300.000 €              | 384.000 €                | -84.000 €                                 |
| <b>16</b> | <b>=- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>1.290.946 €</b>     | <b>1.659.326 €</b>       | <b>-368.380 €</b>                         | <b>1.313.997 €</b>     | <b>1.704.748 €</b>       | <b>-390.751 €</b>                         | <b>1.316.310 €</b>     | <b>1.686.105 €</b>       | <b>-369.795 €</b>                         |
| <b>17</b> | <b>= ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>48.089.847 €</b>    | <b>52.201.608 €</b>      | <b>-4.111.761 €</b>                       | <b>48.850.563 €</b>    | <b>52.660.078 €</b>      | <b>-3.809.515 €</b>                       | <b>49.068.471 €</b>    | <b>53.801.075 €</b>      | <b>-4.732.604 €</b>                       |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-1.357.856 €</b>    | <b>-1.089.871 €</b>      | <b>267.985 €</b>                          | <b>-1.190.152 €</b>    | <b>-368.242 €</b>        | <b>821.910 €</b>                          | <b>-178.622 €</b>      | <b>-393.083 €</b>        | <b>-214.461 €</b>                         |
| <b>19</b> | <b>=+ Finanzerträge</b>                                | <b>656.752 €</b>       | <b>517.945 €</b>         | <b>-138.807 €</b>                         | <b>545.901 €</b>       | <b>552.563 €</b>         | <b>6.662 €</b>                            | <b>542.393 €</b>       | <b>497.403 €</b>         | <b>-44.990 €</b>                          |
| <b>20</b> | <b>=- Zinsaufwendungen</b>                             | <b>166.144 €</b>       | <b>645.000 €</b>         | <b>-478.856 €</b>                         | <b>166.745 €</b>       | <b>727.000 €</b>         | <b>-560.255 €</b>                         | <b>196.186 €</b>       | <b>711.000 €</b>         | <b>-514.814 €</b>                         |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                | <b>490.608 €</b>       | <b>-127.055 €</b>        | <b>-617.663 €</b>                         | <b>379.156 €</b>       | <b>-174.437 €</b>        | <b>-553.593 €</b>                         | <b>346.207 €</b>       | <b>-213.597 €</b>        | <b>-559.804 €</b>                         |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-867.248 €</b>      | <b>-1.216.926 €</b>      | <b>-349.678 €</b>                         | <b>-810.996 €</b>      | <b>-542.679 €</b>        | <b>268.317 €</b>                          | <b>167.585 €</b>       | <b>-606.680 €</b>        | <b>-774.265 €</b>                         |
| <b>23</b> | <b>=+ außerordentliche Erträge</b>                     | <b>930.824 €</b>       | <b>1.291.943 €</b>       | <b>361.119 €</b>                          | <b>1.617.975 €</b>     | <b>1.203.351 €</b>       | <b>-414.624 €</b>                         | <b>0 €</b>             | <b>827.268 €</b>         | <b>827.268 €</b>                          |
| <b>24</b> | <b>=- außerordentliche Aufwendungen</b>                | <b>0 €</b>             | <b>0 €</b>               | <b>0 €</b>                                | <b>0 €</b>             | <b>0 €</b>               | <b>0 €</b>                                | <b>-70.796 €</b>       | <b>0 €</b>               | <b>-70.796 €</b>                          |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                    | <b>63.576 €</b>        | <b>75.017 €</b>          | <b>11.441 €</b>                           | <b>806.979 €</b>       | <b>660.672 €</b>         | <b>-146.307 €</b>                         | <b>96.789 €</b>        | <b>220.588 €</b>         | <b>-17.793 €</b>                          |

### 3.1 Ordentliche Erträge

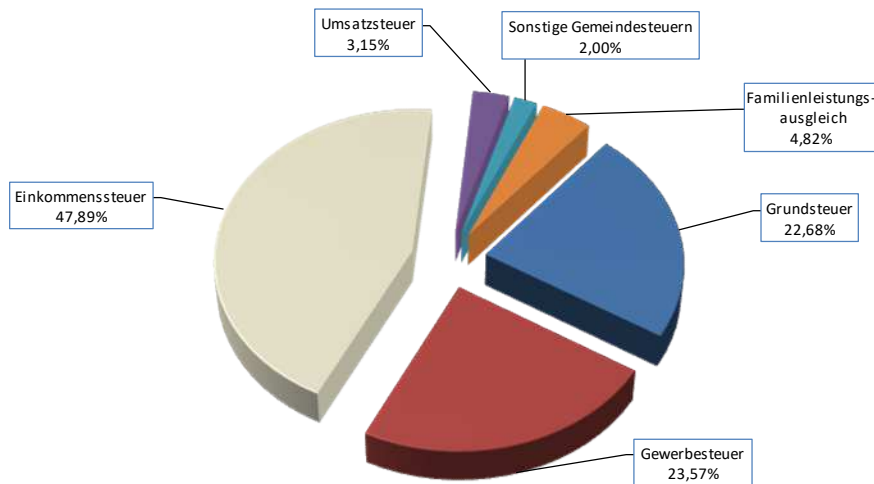
|   | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022         | Ansatz 2023         | Ansatz 2024         |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben            | 18.926.333 €        | 19.505.509 €        | 20.725.143 €        | 21.452.219 €        |
| Zuwendungen und allg. Umlagen           | 23.487.250 €        | 24.438.227 €        | 25.942.422 €        | 25.792.163 €        |
| Sonstige Transfererträge                | 12.639 €            | 13.000 €            | 96.000 €            | 36.000 €            |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 875.816 €           | 916.143 €           | 1.059.480 €         | 1.699.603 €         |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte      | 422.822 €           | 563.903 €           | 615.628 €           | 642.703 €           |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen    | 1.581.009 €         | 1.380.600 €         | 1.499.964 €         | 1.500.741 €         |
| Sonstige ordentliche Erträge            | 1.693.315 €         | 1.234.073 €         | 1.098.100 €         | 1.093.407 €         |
| Aktivierete Eigenleistungen             | 53.903 €            | 50.000 €            | 75.000 €            | 75.000 €            |
| Bestandsveränderungen                   | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 |
| <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>   | <b>47.053.087 €</b> | <b>48.101.455 €</b> | <b>51.111.737 €</b> | <b>52.291.836 €</b> |





### 3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

|   | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022         | Ansatz 2023         | Ansatz 2024         |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Grundsteuer A                               | 88.386 €            | 90.000 €            | 90.000 €            | 90.000 €            |
| Grundsteuer B                               | 4.318.059 €         | 4.363.620 €         | 4.610.405 €         | 4.649.511 €         |
| Gewerbesteuer                               | 4.513.093 €         | 4.665.000 €         | 4.884.375 €         | 5.123.709 €         |
| Anteil an der Einkommensteuer               | 8.269.014 €         | 8.537.007 €         | 9.151.638 €         | 9.554.310 €         |
| Anteil an der Umsatzsteuer                  | 714.473 €           | 619.892 €           | 652.399 €           | 685.671 €           |
| Vergnügungssteuer                           | 7.887 €             | 85.000 €            | 86.500 €            | 87.400 €            |
| Hundesteuer                                 | 235.152 €           | 250.000 €           | 255.000 €           | 260.100 €           |
| Zweitwohnungssteuer                         | 31.063 €            | 35.000 €            | 32.000 €            | 32.300 €            |
| Familienleistungsausgleich                  | 673.316 €           | 819.990 €           | 922.826 €           | 894.218 €           |
| Fremdenverkehrsabgaben                      | 75.890 €            | 40.000 €            | 40.000 €            | 75.000 €            |
| <b>Steuern und ähnliche Abgaben gesamt:</b> | <b>18.926.333 €</b> | <b>19.505.509 €</b> | <b>20.725.143 €</b> | <b>21.452.219 €</b> |



**Grundsteuer**

Bei der Grundsteuer unterscheidet man die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke und die Grundsteuer B für bebaute und unbebaute Grundstücke in der Gemeinde. Bei der Berechnung der Grundsteuer ist von einem Steuermessbetrag auszugehen. Dieser ist durch Anwendung einer Steuermesszahl auf den Einheitswert oder seinen steuerpflichtigen Teil zu ermitteln bzw. wird vom Finanzamt festgelegt.

**Die Gemeinde bestimmt, mit welchem Hundertsatz des Steuermessbetrages die Grundsteuer zu erheben ist (Hebesatz).**

Für die Ermittlung der Haushaltsansätze wurde die durchschnittliche prozentuale Steigerung des Steuermessbetrages der Grundsteuer B der letzten 10 Jahre ermittelt. Mit diesem Prozentsatz (0,85 %) wurde der Steuermessbetrag der Grundsteuer B hochgerechnet und mit dem geplanten Hebesatz multipliziert.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 wurde mit einer Erhöhung der Grundsteuer B geplant um den jährlichen Haushaltsausgleich auch weiterhin nachweisen zu können. Diese Erhöhung war bereits im Haushaltsplan 2021 eingepreist, da unter dem Vorbehalt der weiteren finanziellen Entwicklung. Leider kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht auf diese Erhöhung verzichtet werden. Ganz im Gegenteil, vielmehr wurde bei der Haushaltsplanaufstellung alles getan um eine weitere Steuererhöhung zu vermeiden.

Die Stadt Bornheim hat durch eine Umfrage im Januar diesen Jahres die Hebesätze aller Kommunen im Rhein-Sieg-Kreis wie folgt gegenübergestellt. Danach befindet sich Windeck – trotz der schlechtesten finanziellen Gesamtlage – bei den beiden wichtigsten Steuereinnahmen (Grundsteuer B und Gewerbesteuer) eigentlich im guten Mittelfeld.

| Gemeinde               | Haushalt | Grundsteuer A<br>Hebesatz | Grundsteuer B<br>Hebesatz | Gewerbesteuer<br>Hebesatz |
|------------------------|----------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Alfter                 | 2023     | 450                       | 763                       | 550                       |
| Bad Honnef             | 2023     | 280                       | 715                       | 428                       |
| Bornheim               | 2023     | 375                       | 825                       | 575                       |
| Eitorf                 | 2023     | 359                       | 699                       | 507                       |
| Hennef                 | 2023     | 430                       | 785                       | 500                       |
| Königswinter           | 2023     | 300                       | 690                       | 470                       |
| Lohmar                 | 2023     | 400                       | 790                       | 510                       |
| Meckenheim             | 2023     | 280                       | 571                       | 510                       |
| Much                   | 2022     | 320                       | 650                       | 500                       |
| Neunkirchen-Seelscheid | 2022     | 599                       | 717                       | 515                       |
| Niederkassel           | 2022     | 300                       | 690                       | 490                       |
| Rheinbach              | 2022     | 452                       | 753                       | 531                       |
| Ruppichterath          | 2023     | 300                       | 745                       | 500                       |
| Sankt-Augustin         | 2023     | 460                       | 750                       | 490                       |
| Siegburg               | 2023     | 260                       | 790                       | 515                       |
| Swisttal               | 2022     | 438                       | 702                       | 520                       |
| Troisdorf              | 2023     | 370                       | 555                       | 500                       |
| Wachtberg              | 2023     | 380                       | 695                       | 520                       |
| Windeck                | 2023     | 490                       | 750                       | 500                       |
| <b>Mittelwert</b>      |          | <b>381</b>                | <b>718</b>                | <b>507</b>                |

### Gewerbsteuer

Bei der Gewerbsteuer handelt es sich um eine Ertragssteuer. Sie ist daher in hohem Maße von der konjunkturellen Entwicklung abhängig und folglich starken Schwankungen unterworfen. Das Aufkommen der Gewerbsteuer konnte trotz Corona-Pandemie auf einem relativ konstanten Niveau gehalten werden. Die Ansätze wurden unter Zugrundelegung einer leichten Erhöhung des Hebesatzes auf 500 Punkte kalkuliert und in den Planjahren entsprechend der Orientierungsdaten angehoben.

### Weitere Kommunalsteuern/steuerähnliche Abgaben

Weiter zählen zu den Kommunalsteuern die **Hundesteuer**, die **Vergnügungssteuer**, die **Fremdenverkehrsabgabe** sowie die **Zweitwohnungssteuer**.

Leider musste in der Vergangenheit festgestellt werden, dass nicht alle Hundehalter der Pflicht zur Anmeldung ihrer Hunde nachgekommen sind. Aus Gründen der Steuergerechtigkeit wurde im Benehmen mit dem Rat entschieden in 2017 eine Hundebestandsaufnahme im Gemeindegebiet durchzuführen. Dies führte seinerzeit dazu, dass viele scheinbar bislang nicht angemeldete Hunde veranlagt werden konnten und so Mehrerträge generiert werden konnten.

Dieses Ergebnis zeigt, dass eine derartige Hundebestandsaufnahme in regelmäßigen Abständen wiederholt werden sollte. Eine erneute Zählung ist in 2023 vorgesehen.

Die Satzung über die Erhebung eines Fremdenverkehrsbeitrages in der Gemeinde Windeck wurde durch Ratsbeschluss vom 18.12.2017 zum 01.01.2018 angepasst. Aufgrund der Anpassung konnte auch hier eine höhere Beitragsgerechtigkeit erreicht werden sowie höhere Erträge erzielt werden. Allerdings wird in 2023, wie bereits in 2022 infolge der Corona-Pandemie und den damit verbundenen Lockdowns mit deutlich geringeren Erträgen gerechnet. Grundlage für die Ermittlung sind die Übernachtungszahlen bzw. Erträge aus den Vorjahren (während des Lockdowns). Diese Mindererträgen werden allerdings gem. dem NKFCIG isoliert und einen entsprechend hohen außerordentlichen Ertrag ausgeglichen.

### Gemeindeanteile an Verbundsteuern

#### Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten im Rahmen des großen Steuerverbundes zwischen Bund, Ländern und Gemeinden einen Anteil in Höhe von 15 % am Aufkommen der Einkommen- und Lohnsteuer des jeweiligen Bundeslandes. Die Beteiligung der Kommunen an der Einkommenssteuer soll die durch die Gewerbsteuer bedingten hohen regionalen und strukturellen Aufkommensdifferenzen im kommunalen Steuersystem abmildern.

Maßgeblich für die Ermittlung des Einkommensteueranteils einer Gemeinde ist zunächst das Gesamtaufkommen der Lohn- und Einkommensteuer des jeweiligen Bundeslandes. Dabei ist zu beachten, dass auf der Länderebene eine Zerlegung erfolgt. Die Einkommensteuer wird nicht nach dem Vereinnahmungsprinzip den Ländern zugerechnet. Dies würde – da viele Betriebe z.B. die Lohnsteuer für alle Betriebsstätten zentral abführen – zu erheblichen Verzerrungen führen. Daher erfolgt eine Zerlegung nach dem Wohnsitzprinzip. Von diesem Aufkommen erhalten die Gemeinden ihren Anteil.

Die Einkommenssteuer ist mit über 9 Mio. Euro eine der größten Ertragspositionen im Haushalt. Der Ansatz wurde unter Zugrundelegung der gültigen Schlüsselzahl sowie der Planungsrichtwerte ermittelt.

#### Umsatzsteuer

Neben der Einkommenssteuer partizipieren die Kommunen auch an der Umsatzsteuer. Der Gemeindeanteil wurde hier genau wie bei der Einkommenssteuer unter Zugrundelegung der gültigen Schlüsselzahl sowie der Planungsrichtwerte ermittelt.

### Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Schlüsselzahl Gemeinde Windeck: 0,0009111

#### Gesamtbetrag auf Landesebene

|      |                     |                 |
|------|---------------------|-----------------|
| 2019 | 8.982.000.000,00 €  | 8.183.500,20 €  |
| 2020 | 9.146.171.832,19 €  | 8.333.077,16 €  |
| 2021 | 9.146.171.832,19 €  | 8.333.077,16 €  |
| 2022 | 9.520.951.081,65 €  | 8.674.538,53 €  |
| 2023 | 10.044.603.391,14 € | 9.151.638,15 €  |
| 2024 | 10.486.565.940,35 € | 9.554.310,23 €  |
| 2025 | 11.157.706.160,53 € | 10.165.786,08 € |
| 2026 | 11.715.591.468,56 € | 10.674.075,39 € |
| 2027 | 12.301.371.041,98 € | 11.207.779,16 € |

### Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Schlüsselzahl Gemeinde Windeck: 0,000337816

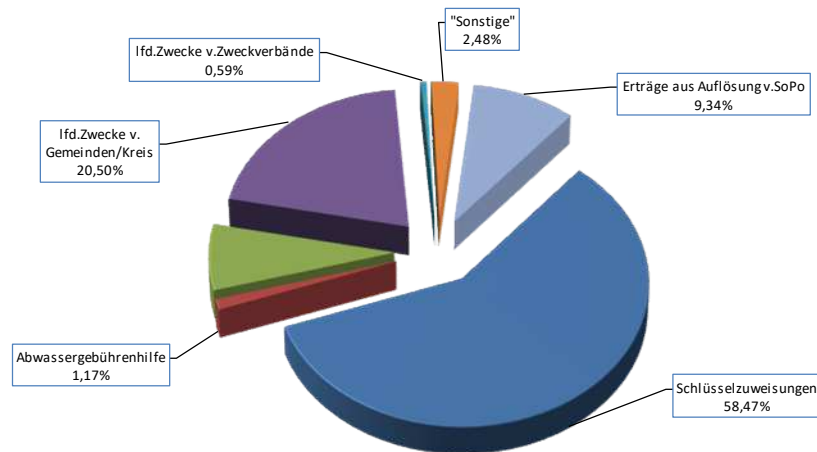
#### Gesamtbetrag auf Landesebene

|      |                    |              |
|------|--------------------|--------------|
| 2019 | 1.957.000.000,00 € | 661.105,91 € |
| 2020 | 2.148.901.214,57 € | 725.933,21 € |
| 2021 | 2.134.081.939,37 € | 720.927,02 € |
| 2022 | 1.900.813.234,80 € | 642.125,12 € |
| 2023 | 1.931.226.246,56 € | 652.399,13 € |
| 2024 | 2.029.718.785,13 € | 685.671,48 € |
| 2025 | 2.094.669.786,26 € | 707.612,97 € |
| 2026 | 2.136.563.181,98 € | 721.765,23 € |
| 2027 | 2.179.294.445,62 € | 736.200,53 € |

### 3.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                      | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022         | Ansatz 2023         | Ansatz 2024         |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Schlüsselzuweisungen vom Land        | 14.082.606 €        | 15.116.953 €        | 15.169.260 €        | 15.309.297 €        |
| Abwassergebührenhilfe                | 540.957 €           | 244.070 €           | 303.747 €           | 300.000 €           |
| <i>Zuweisungen und Zuschüsse...</i>  |                     |                     |                     |                     |
| lfd.Zwecke vom Bund                  | 31.420 €            | - €                 | - €                 | 20.000 €            |
| lfd.Zwecke vom Land                  | 1.944.484 €         | 1.174.765 €         | 1.930.460 €         | 1.614.396 €         |
| lfd.Zwecke v. Gemeinden/Kreis        | 4.228.630 €         | 5.048.819 €         | 5.317.526 €         | 5.516.091 €         |
| lfd.Zwecke v.Zweckverbände           | 64.134 €            | 156.320 €           | 153.660 €           | 147.400 €           |
| lfd.Zw.v. sonst. öff. Bereich        | 87.300 €            |                     |                     |                     |
| lfd.Zw.v.verb.Untern.,Beteil.u.Sonde | - €                 |                     |                     |                     |
| lfd.Zw. v.sonst.öff.Sonderrechnungen | - €                 |                     |                     |                     |
| lfd.Zw.v.privaten Unternehmen        | 6.235 €             |                     |                     |                     |
| lfd.Zwecke v.übrige Bereiche         | 13.328 €            | 2.400 €             | 2.400 €             | 2.400 €             |
| lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.    | - €                 | 446.220 €           | 641.260 €           | 418.600 €           |
| Erträge aus Auflösung v.SoPo         | 2.488.158 €         | 2.248.680 €         | 2.424.109 €         | 2.463.979 €         |
| <b>Gesamt</b>                        | <b>23.487.252 €</b> | <b>24.438.227 €</b> | <b>25.942.422 €</b> | <b>25.792.163 €</b> |



### **Schlüsselzuweisungen**

Die Schlüsselzuweisungen sind mit rd. 15,1 Mio. Euro die mit Abstand wichtigste Ertragsposition im Haushalt der Gemeinde Windeck. Hierbei handelt es sich um eine allgemeine Zuweisung, die das Land NRW im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs an die Gemeinden zahlt.

### **Abwassergebührenhilfe**

Jene Kommunen in NRW, die überdurchschnittlich hohe Abwassergebühren von ihren Bürgern verlangen müssen, erhalten im Rahmen des Finanzausgleiches eine sog. Abwassergebührenhilfe. Die Zuweisung wird zwar von der Gemeindeverwaltung Windeck vereinnahmt, in gleicher Höhe aber an die Gemeindewerke umgehend weitergeleitet.

### **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land**

Neben der Landeszuweisung für die Aufnahme und Betreuung von asylbegehrenden Ausländern und zweckgebundenen Zuschüssen im Bereich der Schulen (Ganztagsbetreuung), sind hier insbesondere die konsumtive Veranschlagung der Schul- und Sportpauschale zu nennen. Darüberhinaus ab 2019 auch die neue Aufwands- und Unterhaltungspauschale.

Als Unterstützungsleistung zum Ausgleich für in 2023 krisenbedingt anfallender Mehrausgaben infolge steigender Energiepreise, einer hohen Inflation und einer verstärkten Inanspruchnahme sozialer kommunaler Infrastrukturen hat das Land zusätzliche Mittel in Höhe von 107.100 Euro bewilligt. Die Unterstützungsleistung wird als Billigkeitsleistung gewährt und kann zur Aufrechterhaltung des Betriebes von Einrichtungen der sozialen Infrastruktur, der Anpassung an den erhöhten Bedarf und einer zunehmenden Inanspruchnahme von Beratungs- und Hilfsangeboten bzw. zur Finanzierung von kommunalen Programmen und Maßnahmen für Einzelfallhilfen verwendet werden.

### **Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)**

Bereits im Jahr 2015 hat die Bundesregierung mit der Verabschiedung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG) auf den Umstand reagiert, dass finanzschwachen Kommunen oftmals die finanziellen Spielräume für notwendige investive Maßnahme bzw. Sanierungsmaßnahmen fehlen.

Durch das Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen stellt der Bund ab 2015 zusätzliche Mittel zur Verfügung. Auf Nordrhein-Westfalen entfallen rd. 1,126 Mrd. Euro, die Gemeinde Windeck erhält eine Fördersumme in Höhe von rd. 1,685 Mio. Euro aus dem in den Jahren 2015 bis 2018 Investitionen mit einem Fördersatz von bis zu 90 % gefördert werden.

Der Bund stellt die Mittel zur Verfügung, um finanzschwache Kommunen zu fördern. Deshalb erfolgt die Verteilung der Mittel nach den Kriterien des Gemeindefinanzierungsgesetzes an alle Gemeinden und Kreise, die in mindestens einem der Jahre 2011 bis 2015 Schlüsselzuweisungen erhalten haben. Dem Verteilungsschlüssel liegt das Verhältnis der Summe der Schlüsselzuweisungen der Gemeinde für die Jahre 2011 bis 2015 zur Gesamtsumme der Schlüsselzuweisungen aller Gemeinden und Kreise in diesem Zeitraum zugrunde.

Aus diesem Sondervermögen können sowohl Investitionen mit Schwerpunkt Infrastruktur als auch mit Schwerpunkt Bildungsinfrastruktur und Klimaschutz gefördert werden. Ab 2017 wurden zahlreiche Maßnahmen aus diesen Fördermitteln bestritten. Zu nennen wären hier beispielhaft die Fenstersanierungen in den Grundschulen Leuscheid und Obernau sowie in der Gesamtschule Rosbach. In 2018 konnte aus den verbleibenden Mitteln das Rathausdach erneuert werden sowie die Fenstererneuerungen an den Kindertagesstätten Leuscheid und Rosbach. Die Restmittel wurden für den Eigenanteil am Neubau Kita Dattenfeld herangezogen.

### **KInvFG Kapitel 2 („Schulsanierungsprogramm“)**

Im Rahmen des Gesetzes zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen hat der Bund das Sondervermögen um weitere 3,5 Milliarden Euro auf damit 7,0 Milliarden aufgestockt. Das Bundesland Nordrhein-Westfalen erhält davon Fördermittel in Höhe von 1,12 Milliarden und die Gemeinde Windeck 1.229.795 €. Analog zum Kapitel 1 entspricht dies bei einer Förderquote von 90 % und einem gemeindlichen Eigenanteil von 10 % der förderfähigen Kosten einem Ausgabevolumen von 1.366.438 €. Im Gegen-

satz zum Kapitel 1 und aufgrund der Ergänzung des Artikel 104c im Grundgesetz stehen die Finanzhilfen nur der Schulinfrastruktur zur Verfügung. Der Schwerpunkt gilt der Sanierung von Schulgebäuden, in Ausnahmen sind aber auch Ersatzneubauten möglich. Ansonsten gelten im Wesentlichen die Regelungen von KInvFG Kapitel 1.

Teilweise werden die Mittel zur Finanzierung des Buswendeplatzes an der Grundschule Oberrau sowie für die Erweiterung an der Grundschule Schladerm herangezogen. Insbesondere die letztere Maßnahme konnte deutlich günstiger umgesetzt werden als ursprünglich geplant. Insofern werden hier wieder Mittel aus dem Fördertopf frei, die nunmehr für die Sanierung der Gesamtschule berücksichtigt sind.

#### Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Kreis

Die Zuwendungen für laufende Zwecke vom Kreis ergeben sich in erster Linie aus der Kostenbeteiligung an den Betriebskosten der Kindergärten. Bedingt durch zusätzliche Gruppen, insbesondere in Dattenfeld und dem neuen Kindergarten in Oberrau steigt der Haushaltsansatz deutlich.

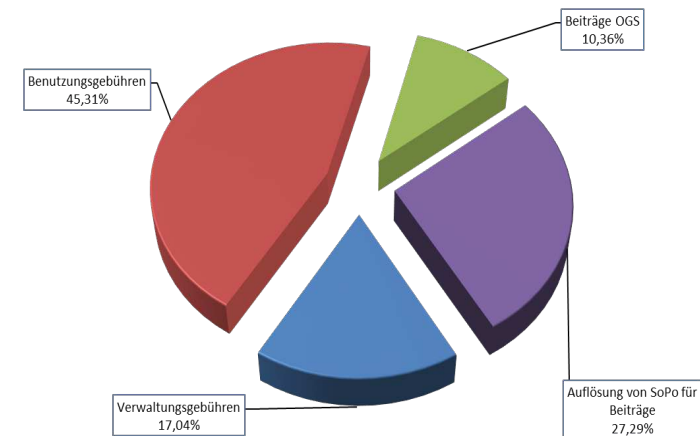
#### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Sonderposten sind für erhaltene zweckgebundene oder auch pauschale Investitionszuwendungen auf der Passivseite der Bilanz anzusetzen. Solche Zuwendungen werden mit der Aktivierung eines Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite diesem zugeordnet. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter jährlich ertragswirksam aufgelöst und mindern hierdurch die Belastung des Haushalts aus der anfallenden Abschreibung. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der Aktivierung und entsprechenden Gegenfinanzierung des Objektes „kabelmetal“.

### 3.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

|                         | Ergebnis 2021    | Ansatz 2022      | Ansatz 2023        | Ansatz 2024        |
|-------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| Verwaltungsgebühren     | 174.039 €        | 159.882 €        | 180.500 €          | 180.400 €          |
| Benutzungsgebühren      | 340.905 €        | 378.220 €        | 480.100 €          | 470.100 €          |
| Beiträge für OGS        | 67.008 €         | 88.500 €         | 109.750 €          | 139.000 €          |
| Zweckgebundene Abgaben  | - €              |                  |                    | 600.000 €          |
| Auflösung SoPo Beiträge | 293.863 €        | 289.541 €        | 289.130 €          | 310.103 €          |
| <b>GESAMT</b>           | <b>875.815 €</b> | <b>916.143 €</b> | <b>1.059.480 €</b> | <b>1.699.603 €</b> |



### **Verwaltungsgebühren**

Bei den Verwaltungsgebühren werden die Gebühreneinnahmen für die gesamte Verwaltung zusammengefasst. Der größte Posten stammt aus dem Bereich Bürgerbüro (Einwohnermelde- und Personenstandswesen), kleinere Beträge auch aus dem Bereich Bauordnung.

### **Benutzungsgebühren**

Die Schwerpunkte bei den Benutzungsgebühren liegen bei den kostenrechnenden Einrichtungen Friedhofswesen, Straßenreinigung und Winterdienst.

Die Kosten für die Straßenreinigung sind grundsätzlich als stabil anzusehen, da sie hauptsächlich durch die Vergütung der mit der Straßenreinigung beauftragten Fremdfirma bestimmt werden. Zum 01.01.2020 haben die Zuständigkeiten hier gewechselt. Auf Basis des neuen Dienstleistungsvertrages und der zugrunde gelegten Reinigungsstrecke ergibt sich ein Gebührensatz von 0,71 €/lfd. Meter.

Eine Neukalkulation der Winterdienstgebühren zum 01.01.2021 ergab einen Gebührenmaßstab von 0,83 €/lfd. Meter. Dieser Gebührensatz wurde für die gesamte mittelfristige Finanzplanung zu Grunde gelegt, unterliegt aber selbstverständlich einer jährlichen Nachkalkulation und müsste dann – je nach Einsatzlage – nach oben oder unten angepasst werden.

Außerdem beinhaltet der Ansatz für Benutzungsgebühren auch solche für Wohnheime. Von Selbstzahlern, welche in den gemeindlichen Wohnheimen untergebracht sind, werden Benutzungsgebühren erhoben. Für Leistungsberechtigte werden die Unterkunftskosten als Sachleistung erbracht. Da Schutzsuchende aus der Ukraine zeitnah zum Jobcenter wechseln und sie somit zu Selbstzahlern werden, konnte der Ansatz der Benutzungsgebühren nach oben angepasst werden.

### **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (SoPo) für Beiträge**

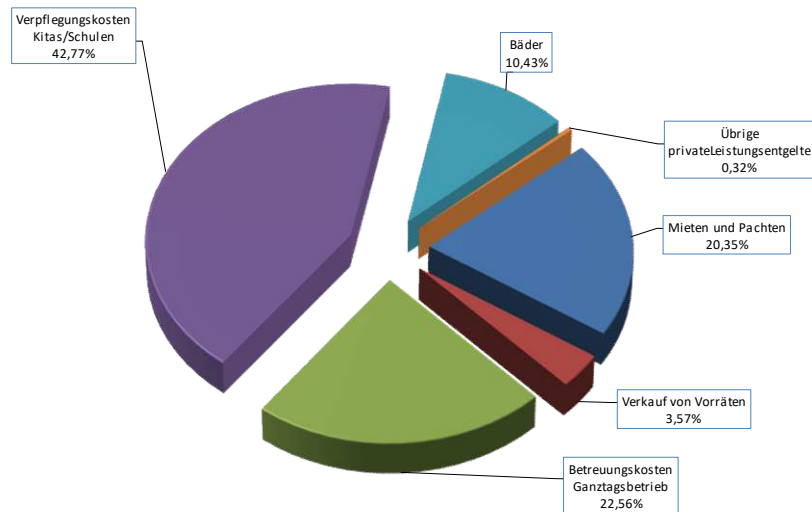
Bei der Auflösung von Sonderposten handelt es sich um in Vorjahren entrichtete Erschließungskostenbeiträge nach dem Baugesetzbuch und von der Gemeinde erhobene Straßenanliegerbeiträgen nach dem KAG. Diese werden entsprechend der Abschreibung der Straßen ertragswirksam aufgelöst.

## **3.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die Privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:



|   | Ergebnis 2021    | Ansatz 2022      | Ansatz 2023      | Ansatz 2024      |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Mieten und Pachten                          | 86.688 €         | 111.853 €        | 125.253 €        | 141.443 €        |
| Erträge aus dem Verkauf von Vorräten        | 1.040 €          | 12.000 €         | 22.000 €         | 22.000 €         |
| Erstattung Betreuungskosten Ganztagsbetrieb | 108.791 €        | 155.700 €        | 138.900 €        | 108.560 €        |
| Erstattung Verpflegungskosten Kitas/Schulen | 181.971 €        | 240.500 €        | 263.275 €        | 278.500 €        |
| Leistungsentgelte Bäder                     | 42.306 €         | 41.750 €         | 64.200 €         | 90.200 €         |
| Übrige privatrechtliche Leistungsentgelte   | 1.800 €          | 2.100 €          | 2.000 €          | 2.000 €          |
| <b>GESAMT</b>                               | <b>422.596 €</b> | <b>563.903 €</b> | <b>615.628 €</b> | <b>642.703 €</b> |



### Mieten und Pachten

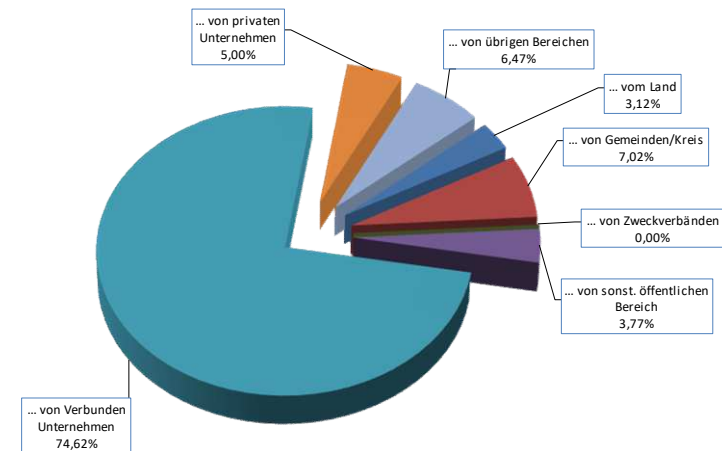
Erträge aus Mieten und Pachten sowie Mietnebenkosten ergeben sich aus der Vermietung von Wohnungen und Gebäuden an Private sowie an gemeinnützige Vereine und Gruppierungen, die einen entsprechenden Betriebskostenanteil zu leisten haben.

Alle gemeindlichen Grundschulen verfügen über Betreuungsangebote, entweder als offene Ganztagschule (OGS) oder als außerunterrichtliches Ganztags- und Betreuungsangebot („Schule von acht bis eins“ oder „Dreizehn plus“).

### 3.1.5 Kostenerstattungen, Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen, Kostenumlagen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                     | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Ansatz 2024        |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Erstattungen...                     |                    |                    |                    |                    |
| ... vom Bund                        | - €                | - €                | - €                | - €                |
| ... vom Land                        | 144.365 €          | 61.000 €           | 46.850 €           | 48.016 €           |
| ... von Gemeinden/Kreis             | 181.160 €          | 90.200 €           | 105.314 €          | 78.395 €           |
| ... von Zweckverbänden              | 53.180 €           | - €                | - €                | - €                |
| ... von sonst. öffentlichen Bereich | 89.402 €           | 50.000 €           | 56.500 €           | 58.120 €           |
| ... von Verbunden Unternehmen       | 974.599 €          | 1.000.000 €        | 1.119.300 €        | 1.141.600 €        |
| ... von privaten Unternehmen        | 72.825 €           | 75.000 €           | 75.000 €           | 75.000 €           |
| ... von übrigen Bereichen           | 65.478 €           | 104.400 €          | 97.000 €           | 99.610 €           |
| <b>GESAMT</b>                       | <b>1.581.009 €</b> | <b>1.380.600 €</b> | <b>1.499.964 €</b> | <b>1.500.741 €</b> |



#### Kostenerstattungen vom Land

Das Land NRW erstattet der Gemeinde Windeck die Personalkosten für einen im Schulbereich tätigen Mitarbeiter.

#### Kostenerstattungen von Gemeinden/Kreis

Die Gemeinde erhält Erstattungen des Rhein-Sieg-Kreises für Mitarbeiter die Aufgaben aus dem Bildungs- und Teilhabepaket wahrnehmen bzw. für die eingesetzten Schulsozialarbeiter.

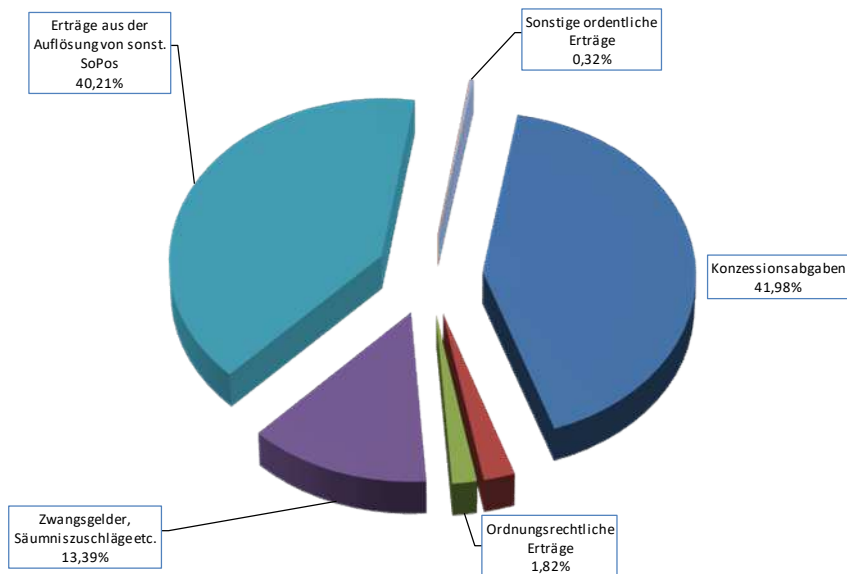
#### Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen

Bei der Kostenerstattung von verbundenen Unternehmen handelt es sich um den Verwaltungskostenbeitrag der Gemeindewerke. Der Ansatz wurde in Anlehnung an das Rechnungsergebnis 2021 sowie das voraussichtliche Rechnungsergebnis 2022 ermittelt.

### 3.1.6 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

|  | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Ansatz 2024        |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Konzessionsabgaben                         | 465.031 €          | 461.000 €          | 461.000 €          | 461.000 €          |
| Erträge aus der Veräußerung                | 71.738 €           | 25.000 €           | 25.000 €           | 25.000 €           |
| Ordnungsrechtliche Erträge                 | 18.735 €           | 20.000 €           | 20.000 €           | 20.000 €           |
| Zwangsgelder, Säumniszuschläge etc.        | 110.297 €          | 178.385 €          | 147.000 €          | 147.000 €          |
| Erträge aus der Auflösung von sonst. SoPos | 458.987 €          | 463.528 €          | 441.600 €          | 436.907 €          |
| Auflösung /Herabsetzung von Rückstellungen | 479.137 €          | - €                | - €                | - €                |
| Sonstige ordentliche Erträge               | 89.391 €           | 86.160 €           | 3.500 €            | 3.500 €            |
| Periodenfremde Erträge                     | - €                | - €                | - €                | - €                |
| <b>GESAMT</b>                              | <b>1.693.316 €</b> | <b>1.234.073 €</b> | <b>1.098.100 €</b> | <b>1.093.407 €</b> |



### **Konzessionsabgabe**

Die Konzessionsabgabe wird derzeit für Wegenutzungen im Bereich Strom und Gas veranschlagt.

Der Haushaltsansatz entspricht den Berechnungen im Businesscase der neu gegründeten Gesellschaften. Da die Höhe der Konzessionsabgabe abhängig ist vom Strom- bzw. Gasverbrauch, ist hier infolge der Energiewende ein konstanter Abwärtstrend zu erkennen. Dieser ist unabhängig vom Energieversorger.

### **Erträge aus der Veräußerung**

Mit Gesetz vom 18.09.2012 wurde die Gemeindehaushaltsverordnung geändert. Danach sind ab sofort Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 43 Abs. 3 GemHVO i. V. m. § 90 Abs. 3 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Aus diesem Grund wurden im Haushaltsplanentwurf keine Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken mehr eingestellt. Diese Problematik wurde im Rahmen der Sparbemühungen nunmehr erneut mit der Bezirksregierung erörtert, mit folgendem Ergebnis:

Mit der Regelung des § 43 soll erreicht werden, dass Geschäftsvorfälle, die nicht der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, Auswirkungen auf das Jahresergebnis entfalten. Die Pflicht zur erfolgsneutralen Verbuchung der Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen bezieht sich insbesondere auf Einzelverkäufe von Vermögensgegenständen, die bisher von der Kommune genutzt wurden, z. B. den Verkauf eines Schulgebäudes. Nicht erfasst werden Geschäfte der laufenden Verwaltungstätigkeit, wie z. B. der Verkauf von unbebauten Wohn- und Gewerbegrundstücken. Verluste und Gewinne aus diesen Verkäufen sind weiterhin über die Ergebnisrechnung zu buchen. Um derartige Verkäufe handelt es sich aber gerade bei den geplanten Veräußerungen im Produktbereich Liegenschaften. Der Ansatz wurde somit in den Ergebnisplan aufgenommen. Erträge aus der Veräußerung von Altfahrzeugen des Bauhofes bzw. der Feuerwehr müssen dagegen ergebnisneutral unmittelbar gegen das Eigenkapital gebucht werden. Diese gesetzliche Vorgabe erschwert den Kommunen unnötig den Haushaltsausgleich und wird daher von der Verwaltung selbst, aber auch von zahlreichen Wirtschaftsprüfern als falsch empfunden.

### **Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten**

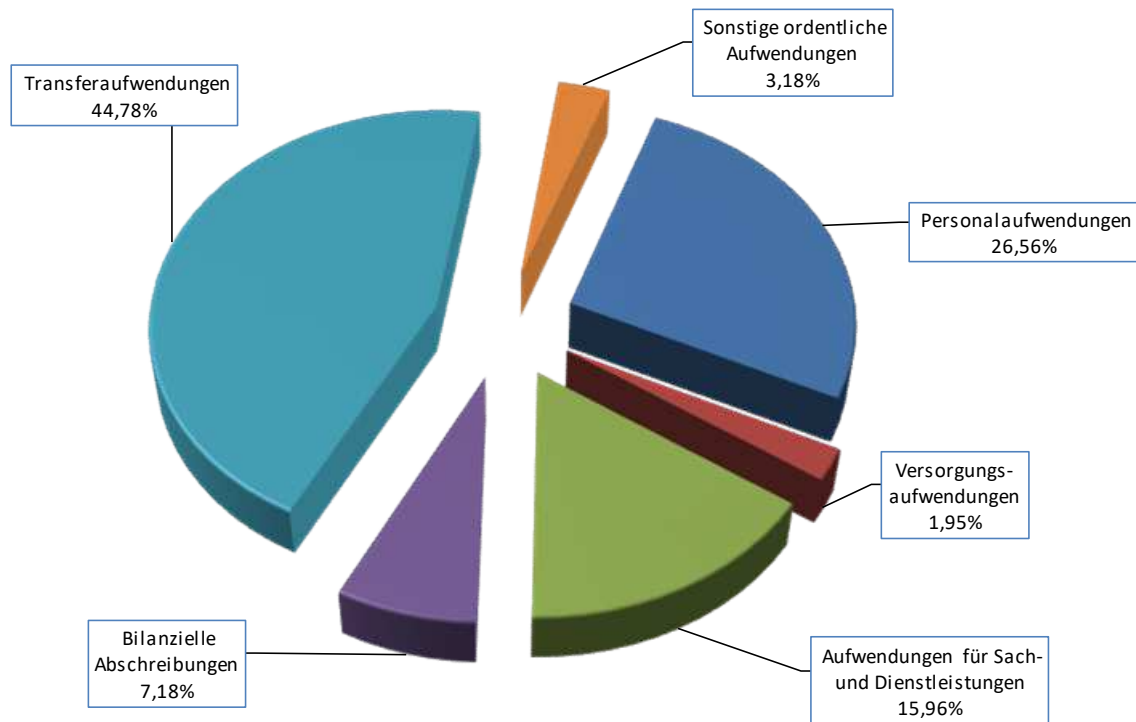
Die sonstigen Sonderposten gliedern sich in drei Kategorien

1. Sonderposten für Übernahmen im Zuge von Flurbereinigungsverfahren sowie Bürgersteigübernahmen innerhalb von Ortschaften an überörtlichen Straßen
2. Rückstufung überörtlicher Straßen
3. Übrige Sonderposten, vorwiegend Leistungen von Vereinen für Sportheime und Dorfgemeinschaftshäuser

Die Sonderposten werden adäquat dem zugeordneten Anlagegut ertragswirksam aufgelöst.

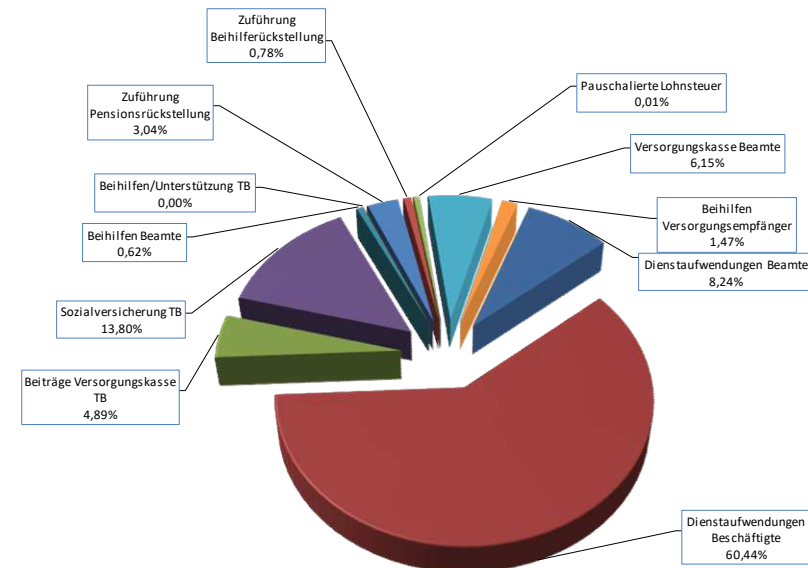
### 3.2 Ordentliche Aufwendungen

|   | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022         | Ansatz 2023         | Ansatz 2024         |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Personalaufwendungen                        | 11.562.479 €        | 12.722.693 €        | 13.864.224 €        | 14.065.902 €        |
| Versorgungsaufwendungen                     | 1.194.351 €         | 1.301.217 €         | 1.221.676 €         | 1.230.792 €         |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.548.827 €         | 8.085.554 €         | 8.330.435 €         | 7.337.888 €         |
| Bilanzielle Abschreibungen                  | 3.946.743 €         | 3.608.993 €         | 3.747.147 €         | 3.811.488 €         |
| Transferaufwendungen                        | 20.285.233 €        | 21.153.405 €        | 23.372.440 €        | 24.946.482 €        |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen           | 1.581.868 €         | 1.303.617 €         | 1.659.326 €         | 1.704.748 €         |
| <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>  | <b>46.119.501 €</b> | <b>48.175.479 €</b> | <b>52.195.248 €</b> | <b>53.097.300 €</b> |



### 3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

|  | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022         | Ansatz 2023         | Ansatz 2024         |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Dienstaufwendungen für Beamte            | 1.163.069 €         | 1.186.606 €         | 1.241.544 €         | 1.236.886 €         |
| Dienstaufwendungen für T. Beschäftigte   | 7.444.054 €         | 8.232.099 €         | 9.103.480 €         | 9.250.364 €         |
| Beiträge Versorgungskasse TB             | 590.472 €           | 667.113 €           | 736.097 €           | 750.819 €           |
| Sozialversicherung TB                    | 1.575.671 €         | 1.805.583 €         | 2.078.647 €         | 2.120.275 €         |
| Sozialversicherung sonstige Beschäftigte | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 |
| Beihilfen Beamte                         | 89.253 €            | 93.000 €            | 94.000 €            | 96.820 €            |
| Beihilfen/Unterstützung TB               | 1.050 €             | 1.000 €             | 700 €               | 721 €               |
| Zuführung Pensionsrückstellung           | 372.641 €           | 407.112 €           | 457.621 €           | 494.086 €           |
| Zuführung Beihilferückstellung           | 103.536 €           | 103.847 €           | 117.526 €           | 127.042 €           |
| Zuführung Rückstellung Urlaub            | 26.305 €            | - €                 | - €                 | - €                 |
| Zuführung Rückstellung Überstunden       | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 |
| Zuführung Rückstellung Altersteilzeit    | 193.947 €           | 218.371 €           | 83.542 €            | 37.803 €            |
| Pauschalierte Lohnsteuer                 | 2.481 €             | 7.962 €             | 1.067 €             | 1.086 €             |
| <b>Personalaufwendungen gesamt</b>       | <b>11.562.479 €</b> | <b>12.722.693 €</b> | <b>13.914.224 €</b> | <b>14.115.902 €</b> |
| Versorgungskasse Beamte                  | 877.690 €           | 995.000 €           | 925.923 €           | 931.269 €           |
| Beihilfen Versorgungsempfänger           | 238.392 €           | 230.000 €           | 222.000 €           | 228.660 €           |
| Zuführung Pensionsrückstellung           | - €                 | - €                 | - €                 | - €                 |
| Zuführung Beihilferückstellung           | 78.269 €            | 76.217 €            | 73.753 €            | 70.863 €            |
| <b>Versorgungsaufwendungen gesamt</b>    | <b>1.194.351 €</b>  | <b>1.301.217 €</b>  | <b>1.221.676 €</b>  | <b>1.230.792 €</b>  |



#### Personal- und Versorgungsaufwendungen

Grundlage für die Ermittlung der Personalaufwendungen 2023/2024 war ein aktueller Abrechnungsmonat in 2022. Die Hochrechnung erfolgte personenscharf, dabei wurden Stufenanstiege, Stundenerhöhungen oder Beförderungen/Höhergruppierungen aufgrund von Stellenbewertungen berücksichtigt. Hinzu kommen zusätzliche Stellen in verschiedenen Bereichen der Verwaltung. Diese wurden für 2023 allerdings nur anteilig berücksichtigt. Bezüglich der Stellenmehrung wird auf die ausführlichen Erläuterungen zum Stellenplan verwiesen.

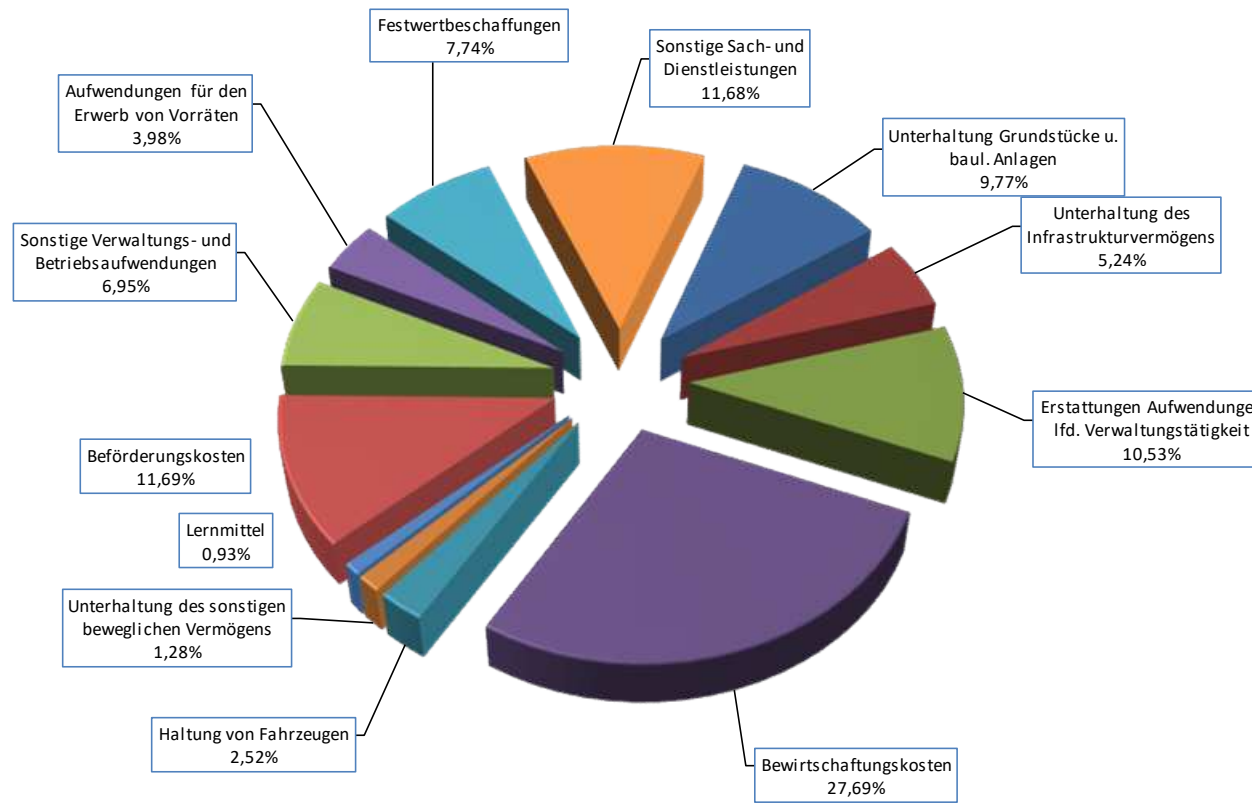
Unabhängig von den vielen Aufgaben, für die teilweise zusätzliches Personal benötigt wird, sind die Personalaufwendungen mit einer weiteren großen Unbekannten behaftet, nämlich dem Tarifabschluss 2023. Der Tarifvertrag für die Beschäftigten der Kommunen in NRW ist zum 31.12.2022 ausgelaufen. Die Neuverhandlung steht in 2023 an. Die Gewerkschaft ver.di hat als Tarifforderung 10,5 % Steigerung, mindestens 500 € monatlich bei einer Laufzeit von 12 Monaten herausgegeben. Die Forderung erscheint recht hoch, aber im Vergleich zu anderen kürzlich erfolgten Tarifabschlüssen (Metall z.B.) und der derzeitigen Inflation nicht vollkommen abwegig zu sein. Da es für die Haushaltsplanungen der Kommunen dieses Jahr keine Vorgaben für Steigerungen in diesem Bereich gibt, wurden bezüglich der Tariflich Beschäftigten eine Steigerung von von 4 % in 2023 und weiteren 2 % in allen Folgejahren unterstellt. Die Beamtenbezüge wurden weiterhin mit einer jährlichen Steigerung von 2 % berechnet. Bezüglich der Anzahl der Stellen wird an dieser Stelle auf die Erläuterungen zum Stellenplan verwiesen.

Die Zuführung zu den Rückstellungen wurden in der Vergangenheit als positive Aufwendungen, d. h. im Prinzip als Ertrag, geplant. Von dieser Vorgehensweise wurde bereits im Jahresabschluss 2013 Abstand genommen. Vielmehr verringert eine mögliche Entnahme aus der Rückstellung die entsprechenden Aufwendungen, d. h. der Beitrag an die Rheinische Versorgungskasse, die für die Gemeinde die Pensionsleistungen übernimmt, wird teilweise durch die bereits gebildete Pensionsrückstellung abgedeckt. In dieser Höhe verringert sich die Rückstellung. Der nicht durch die Rückstellung abgedeckte Betrag bedeutet dagegen Aufwand im laufenden Jahr und ist als solcher auch abgebildet.

|                  | Sachkonto | Bezeichnung                                | 2023             | 2024               |
|------------------|-----------|--|------------------|--------------------|
| Bilanz           | 251113    | Abgänge Pensionsrückstellung               | 59.077 €         | 73.431 €           |
| Ergebnisrechnung | 512101    | Beiträge zur Versorgungskasse (Aufwand)    | 925.923 €        | 931.269 €          |
| Finanzrechnung   | 712101    | Beiträge zur Versorgungskasse (Auszahlung) | <b>985.000 €</b> | <b>1.004.700 €</b> |

### 3.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

|   | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Ansatz 2024        |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen           | 922.892 €          | 932.350 €          | 808.886 €          | 372.344 €          |
| Unterhaltung des Infrastrukturvermögens             | 576.759 €          | 726.400 €          | 434.000 €          | 526.000 €          |
| Erstattungen Aufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit | 889.478 €          | 725.000 €          | 872.000 €          | 892.080 €          |
| Bewirtschaftungskosten                              | 2.274.481 €        | 2.156.960 €        | 2.292.853 €        | 2.391.213 €        |
| Haltung von Fahrzeugen                              | 186.335 €          | 158.301 €          | 208.745 €          | 213.046 €          |
| Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens    | 70.952 €           | 98.860 €           | 106.275 €          | 106.931 €          |
| Lernmittel  | 58.903 €           | 72.352 €           | 76.908 €           | 76.908 €           |
| Beförderungskosten                                  | 1.269.841 €        | 969.036 €          | 967.676 €          | 435.527 €          |
| Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen      | 399.551 €          | 603.030 €          | 575.172 €          | 604.019 €          |
| Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten            | 186.644 €          | 284.000 €          | 329.600 €          | 356.800 €          |
| Festwertbeschaffungen                               | 233.853 €          | 446.220 €          | 640.760 €          | 376.480 €          |
| Sonstige Sach- und Dienstleistungen                 | 479.137 €          | 913.045 €          | 967.560 €          | 936.540 €          |
| <b>Sach- und Dienstleistungen gesamt</b>            | <b>7.548.826 €</b> | <b>8.085.554 €</b> | <b>8.280.435 €</b> | <b>7.287.888 €</b> |



### Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Der Unterhaltungstitel umfasst neben dem jährlichen laufenden Unterhaltungsbedarf, wie Wartungen bzw. laufenden Reparaturaufwand noch diverse Grundsanierungen und Maßnahmen im Rahmen des Unfallschutzes.

Bei den dringend notwendigen Sanierungsmaßnahmen wurde vom Fachbereich 4 eine Prioritätenliste erstellt. Der größte Sanierungstau befindet sich im Bereich der Schulen und Kindergärten, hier insbesondere im Bereich der sanitären Anlagen. Zur Gegenfinanzierung wird ein Teil der Schulpauschale in den Jahren 2023 bis 2025 konsumtiv veranschlagt und schwächt natürlich dadurch den Investitionsplan bzw. erhöht die Kreditermächtigung.



### **Unterhaltung des Infrastrukturvermögens**

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens fallen im Wesentlichen für die Bereiche Öffentliche Verkehrsflächen (304.000 € in 2023 und 392.000 € in 2024), Straßenbeleuchtung (125.000 € in 2023 und 129.000 € in 2024) und Straßenreinigung- und Winterdienst (je 50.000 €) an.

### **Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**

Die unter dieser Position zusammengefassten Aufwendungen resultieren fast ausschließlich aus dem Schulbereich, zu nennen sind hier beispielsweise Betreuungskosten durch Dritte bei den Grundschulen oder der Kostenbeitrag an die Förderschulen.

### **Bewirtschaftungskosten**

Der mit Abstand größte Posten bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Bewirtschaftungskosten. Neben den Ansätzen für Strom, Heizung etc. schlagen hier natürlich die Niederschlagswassergebühren für die gemeindlichen Straßen zu Buche. Die Gemeinde zahlt den Gemeindewerken (Betriebszweig Abwasserbeseitigung) jährlich Gebühren für die Entwässerung ihrer öffentlichen Straßen, Wege und Plätze. Nachdem bereits in 2021 im Bereich der Kindergärten wieder Größtenteils von der Reinigung durch eine Fremdreinigung auf eigenes Personal umgestellt wurde, wurde dies ab 2022 auch für alle Schulen nach und nach umgesetzt. Gerade die notwendigen erhöhten Hygieneanforderungen zur Zeiten von Corona haben gezeigt, dass die Reinigung durch eigenes Personal effektiver ist. Die stark gestiegenen Energiekosten, welche ursächlich auf den Krieg in der Ukraine zurückzuführen sind, wurden entsprechend isoliert (siehe Erläuterung zur Isolierung am Anfang dieses Vorberichtes).

### **Beförderungskosten**

Siehe Erläuterung unter 2.9.5 des Vorberichtes.

### **Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen**

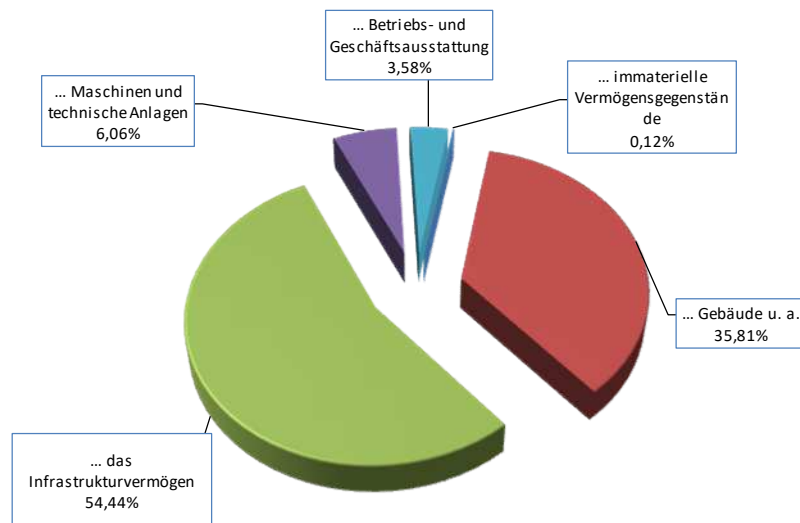
Zu den sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zählen Wartungskosten für Hardware, Software und Aufwendungen für fremde EDV-Leistungen, letzteres in erster Linie im Rahmen einer Vereinbarung mit der regioIT.

### **Sonstige Sach- und Dienstleistungen**

Hier wird beim KTR 51110 – Räumliche Planung und Entwicklung – für Ausgleichsmaßnahmen im Rahmen des geplanten Gewerbegebietes Leuscheid ein erhöhter finanzieller Bedarf abgebildet. Ausgehend von Gesamtkosten in Höhe von 600.000 € dieser auf die Jahre 2023 und 2024 zu verteilen, wobei mutmaßlich der größte Anteil auf 2024 fällt. Da diese Kosten für Ausgleichsmaßnahmen nach § 135 c BauGB erstattungsfähig sind, ist 2024 eine entsprechende Kostenerstattung vorgesehen.

### 3.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

|  | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Ansatz 2024        |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Abschreibung auf ...                   |                    |                    |                    |                    |
| ... immaterielle Vermögensgegenstände  | 7.809 €            | 7.846 €            | 4.487 €            | 3.984 €            |
| ... Gebäude u. a.                      | 1.349.251 €        | 1.315.123 €        | 1.341.720 €        | 1.353.341 €        |
| ... das Infrastrukturvermögen          | 2.118.619 €        | 1.972.056 €        | 2.039.812 €        | 2.038.229 €        |
| ... Maschinen und technische Anlagen   | 259.183 €          | 222.917 €          | 227.097 €          | 212.773 €          |
| ... Betriebs- und Geschäftsausstattung | 141.632 €          | 91.051 €           | 133.531 €          | 161.041 €          |
| ... Geringwertige Wirtschaftsgüter     | 65.368 €           | - €                | 500 €              | 42.120 €           |
| ... Umlaufvermögen                     | 4.881 €            | - €                | - €                | - €                |
| <b>Abschreibungen gesamt</b>           | <b>3.946.743 €</b> | <b>3.608.993 €</b> | <b>3.747.147 €</b> | <b>3.811.488 €</b> |



Die Bilanziellen Abschreibungen wurden mittels einer Auswertung aus der Anlagenbuchhaltung geplant. Neuinvestitionen werden gemäß dem Investitionsplan 2023-2027 teilweise zu 100 % durch Zuweisungen oder Beiträge gegenfinanziert.

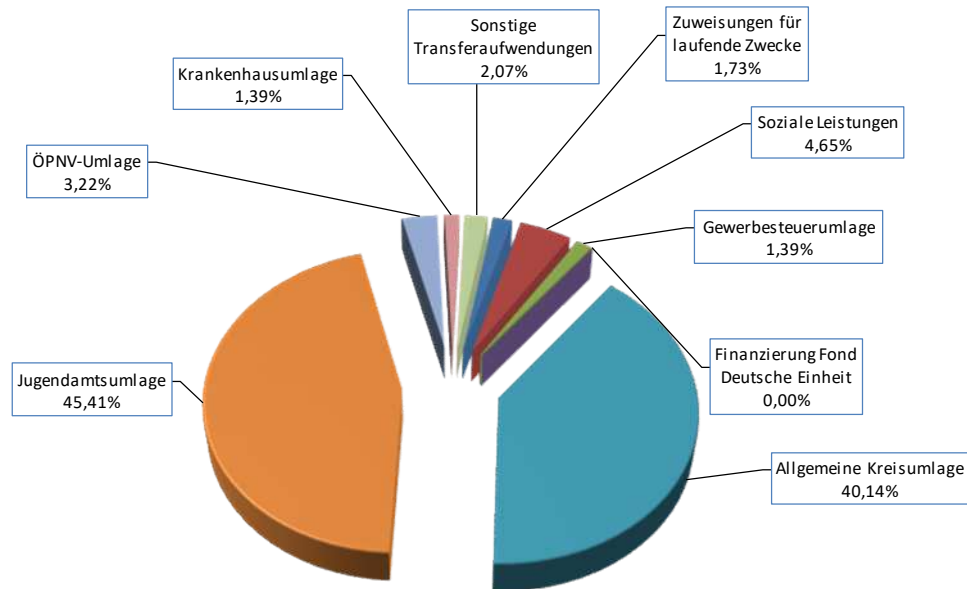
Lediglich die Investitionen, welche über die Kreditermächtigung finanziert werden, belasten den Ergebnishaushalt in den Folgejahren durch Abschreibung und Verzinsung. Dies wurde bei der Ermittlung der Ansätze berücksichtigt und zwar jeweils ab geplanter Fertigstellung der Baumaßnahme.

Allerdings laufen auch zahlreiche Nutzungsdauern älterer Anlagegüter (insbesondere im Infrastrukturvermögen) im Laufe des Finanzplanungszeitraum aus. Diese belasten dann einerseits nicht mehr den Ergebnisplan, verdeutlichen aber auf der anderen Seite auch den teilweise sehr schlechten Zustand, der wiederum für die hohen Instandhaltungskosten verantwortlich zeichnet.

Der Abschreibungsaufwand im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung resultiert in erster Linie aus den Aktivierungen im Rahmen von kabelmetal. Für alle übrigen Betriebs- und Geschäftsausstattungen wurden bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz in 2008 Festwerte gebildet; deren Ersatzbeschaffungen werden im Jahr der Anschaffung vollständig im Aufwand verbucht.

### 3.2.4 Transferaufwendungen

|                                    | Ergebnis 2021       | Ansatz 2022         | Ansatz 2023         | Ansatz 2024         |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Zuweisungen für laufende Zwecke    | 679.726 €           | 362.289 €           | 403.301 €           | 399.554 €           |
| Soziale Leistungen                 | 499.397 €           | 630.000 €           | 1.087.000 €         | 1.005.000 €         |
| Gewerbesteuerumlage                | 241.078 €           | 340.156 €           | 324.451 €           | 339.829 €           |
| Finanzierung Fond Deutsche Einheit | 323.347 €           | - €                 | - €                 | - €                 |
| Allgemeine Kreisumlage             | 8.496.315 €         | 8.775.429 €         | 9.380.652 €         | 9.609.160 €         |
| Jugendamtsumlage                   | 8.932.975 €         | 9.822.531 €         | 10.614.447 €        | 11.008.269 €        |
| ÖPNV-Umlage                        | 463.487 €           | 500.000 €           | 753.139 €           | 1.337.448 €         |
| Krankenhausumlage                  | 280.106 €           | 290.000 €           | 325.000 €           | 325.000 €           |
| Sonstige Transferaufwendungen      | 368.801 €           | 433.000 €           | 484.450 €           | 485.000 €           |
| <b>Transferaufwendungen gesamt</b> | <b>20.285.232 €</b> | <b>21.153.405 €</b> | <b>23.372.440 €</b> | <b>24.509.260 €</b> |



### Zuweisungen für laufende Zwecke

Jene Kommunen in NRW, die überdurchschnittlich hohe Abwassergebühren von ihren Bürgern verlangen müssen, erhalten im Rahmen des Finanzausgleiches eine sog. Abwassergebührenhilfe. Die Zuweisung wird zwar von der Gemeindeverwaltung Windeck vereinnahmt, in gleicher Höhe aber an die Gemeindewerke umgehend weitergeleitet. Im Haushalt 2023 sind hierfür 303.747 T€ gemäß dem entsprechenden GFG-Bescheid veranschlagt. Für 2024 und die Folgejahre wird mit einem ähnlich hohem Betrag gerechnet. Da es sich nur um einen Durchlaufposten handelt, kann dieser Ansatz hier sowohl nach oben als auch nach unten angepasst werden.

### Soziale Leistungen

Die Zahl der Leistungsempfänger nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) ist seit Jahresbeginn wieder angestiegen. Leistungsberechtigt nach dem AsylbLG sind Asylbewerber (Personen, über deren Asylantrag noch nicht entschieden wurde), ukrainische Flüchtlinge bis zur Erteilung einer Aufenthaltserlaubnis (dann Wechsel zum Jobcenter) und Geduldete (ausreisepflichtige Personen, die aber aus unterschiedlichen Gründen nicht ausreisen oder ausreisen können). Die Leistungen nach dem AsylbLG sind aus dem gemeindlichen Haushalt zu erbringen. Das Land NRW erstattet für Asylbewerber (und ukrainische Flüchtlinge) monatlich einen Betrag von 875,- € pro Person. Für geduldete Personen, für die es lange Zeit keinerlei Erstattungen des Landes gab, gewährt das Land NRW seit dem vergangenen Jahr eine einmalige Pauschale von 12.000,- €. Angesichts der Verweildauer dieser Personen im Leistungsbezug deckt dieser Betrag aber nur einen Bruchteil der tatsächlich der Gemeinde entstehenden Kosten. Die Gemeinde muss Asylbewerber und Flüchtlinge nach festgelegten Quoten aufnehmen.

Seit Ausbruch des Krieges im Februar sind insgesamt 270 Ukrainer nach Windeck gekommen, die untergebracht werden mussten; davon 95 Personen durch offizielle Zuweisungen des Landes und 175 Personen aus privat organisiertem Zugang. 67 Personen sind hiervon bereits wieder verzogen oder in die Ukraine zurückgekehrt. Aktuell lebt die Mehrzahl der Ukrainer (137 Personen) in privatem Wohnraum, 66 Ukrainer sind noch in gemeindlichen Wohnheimen untergebracht.

Die Unterbringung dieser Flüchtlinge ist mittlerweile zu einer großen Herausforderung geworden und bindet im Sachbereich Soziales sehr viel Personal.

### Gewerbesteuerumlage

Basis für die Zahlungen der **Gewerbesteuerumlage** sind einerseits die gemeindlichen Gewerbesteuereinnahmen und andererseits die Höhe der Umlagesätze, die vom Land festgelegt werden.

Die Ansätze errechnen sich wie folgt:

Gewerbesteueraufkommen × Vervielfältiger / örtlichen Hebesatz der Gewerbesteuer.

Der Ansatz für 2023 errechnet sich daher wie folgt:  $4.884.375 \text{ €} / 500 * 35 = 341.906 \text{ €}$ .

Der Ansatz für 2023 entsprechend wie folgt:  $5.123.709 \text{ €} / 500 * 35 = 358.660 \text{ €}$

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

| Jahr | Vervielfältiger<br>§ 6 Abs. 3 GemFinRefG |        | Gesamt-Vervielfältiger |
|------|--|--------|------------------------|
|      | Bund                                     | Länder |                        |
| 2022 | 14,5                                     | 20,5   | 35                     |
| 2023 | 14,5                                     | 20,5   | 35                     |
| 2024 | 14,5                                     | 20,5   | 35                     |
| 2025 | 14,5                                     | 20,5   | 35                     |
| 2026 | 14,5                                     | 20,5   | 35                     |

### Kreisumlage

Die Berechnung der Kreisumlage entspricht den vom Rhein-Sieg-Kreis mit dem Doppelhaushalt 2023/2024 eingebrachten Umlagesätzen.

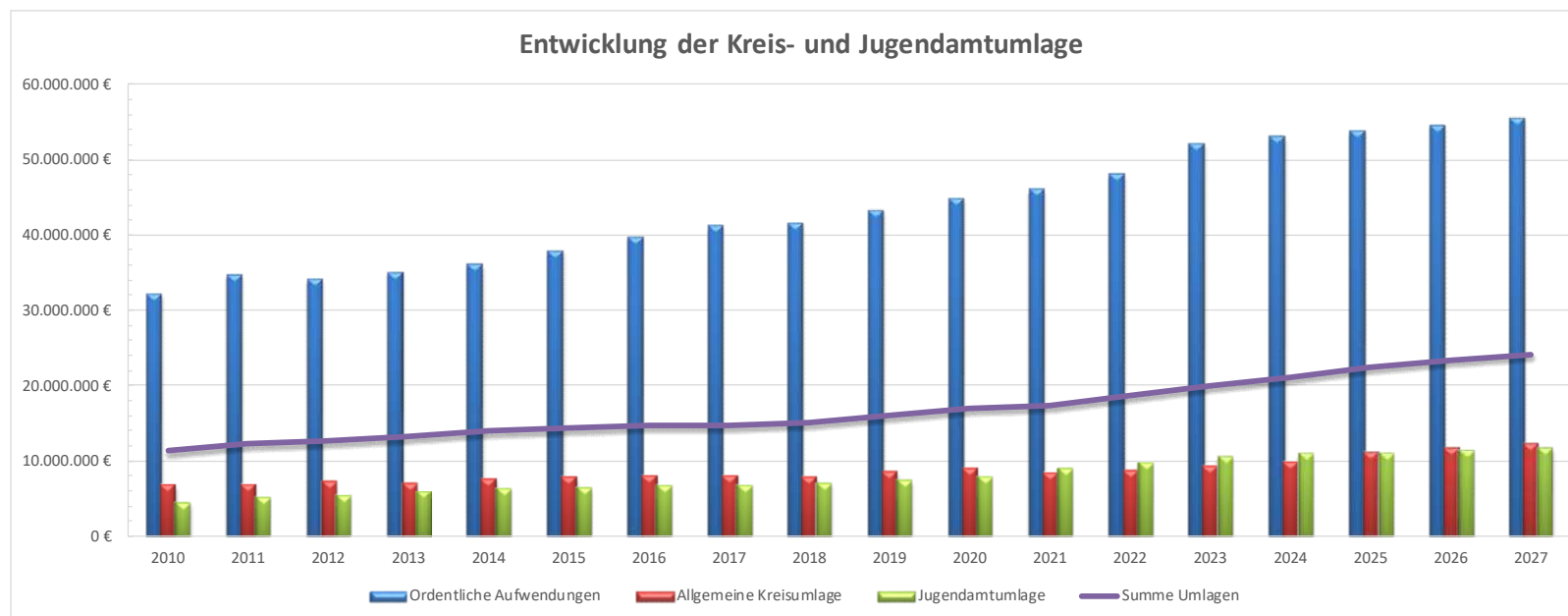
Der Umlagesatz wird zur Berechnung der Kreisumlage mit den Umlagegrundlagen multipliziert. Die Berechnung der Umlagegrundlagen basiert im Wesentlichen auf der Steuerkraft der Kommune und auf der Höhe der Schlüsselzuweisungen, welche die Gemeinde in 2023 ff erhält. Zur Ermittlung der Steuerkraft werden die gemeindlichen Steuereinnahmen in der sogenannten Referenzperiode zugrunde gelegt. Diese liegt für das Jahr 2023 im Zeitraum 01.07.2021 bis 30.06.2022 und in den Folgejahre entsprechend.

Die Jugendamtumlage wird grundsätzlich in der gleichen Art und Weise wie die Allgemeine Kreisumlage berechnet, nur das hiervon lediglich die Kommunen ohne eigenes Jugendamt betroffen sind.

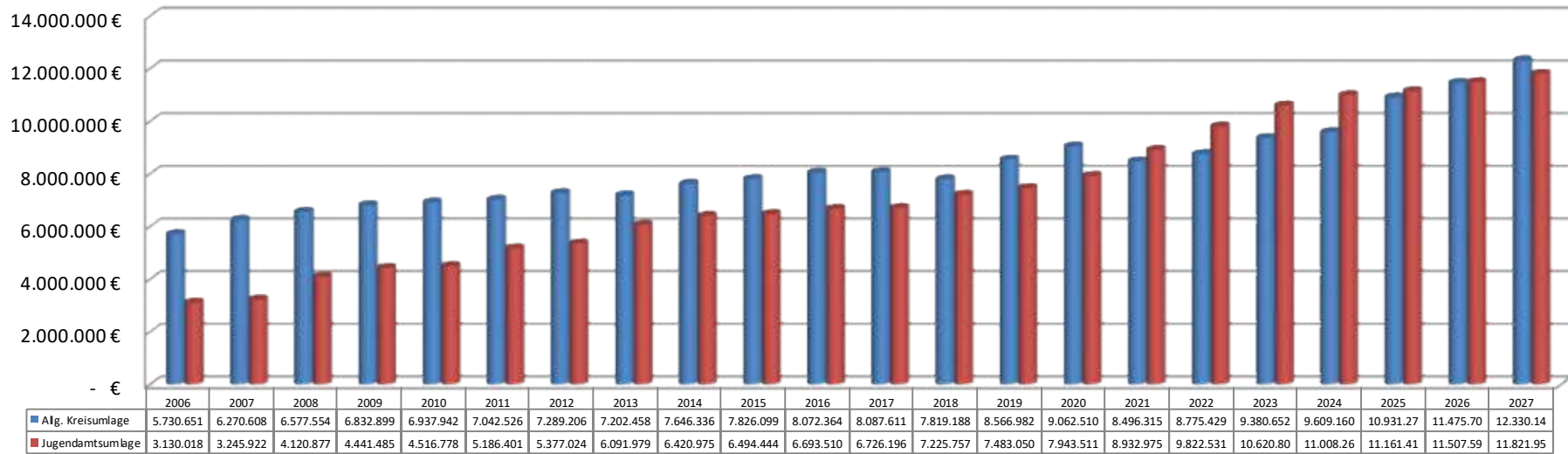
|                                 | 2023         |              |             | 2024         |              |             | 2025         |              |            |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|------------|
| Vergleich der Hebesätze         |              |              |             |              |              |             |              |              |            |
|                                 | alt          | neu          | Abweichung  | alt          | neu          | Abweichung  | alt          | neu          | Abweichung |
| Allg. Kreisumlage               | 32,90        | 29,50        | -3,40       | 32,90        | 29,67        | -3,23       | 32,90        | 32,30        | -0,60      |
| Jugendamtsumlage                | 35,03        | 33,40        | -1,63       | 34,47        | 33,99        | -0,48       | 34,88        | 32,98        | -1,90      |
| Vergleich der absoluten Beträge |              |              |             |              |              |             |              |              |            |
| Allg. Kreisumlage               | 9.485.712 €  | 9.380.652 €  | - 105.060 € | 9.924.657 €  | 9.609.160 €  | - 315.497 € | 9.935.335 €  | 10.931.277 € | 995.942 €  |
| Jugendamtsumlage                | 10.099.832 € | 10.620.807 € | 520.975 €   | 10.398.265 € | 11.008.269 € | 610.004 €   | 10.533.267 € | 11.161.410 € | 628.143 €  |

Die o. a. Tabelle macht deutlich, dass die Hebesätze gegenüber der alten Planung durchgängig seitens des Kreises gesenkt wurden. Durch eine Erhöhung der Umlagegrundlagen kommt es jedoch für die Gemeinde Windeck trotzdem zu einer Steigerung der absoluten Zahlen, insbesondere im Bereich der Jugendamtsumlage, die mittlerweile durchgängig höher ist als die Allgemeine Kreisumlage.

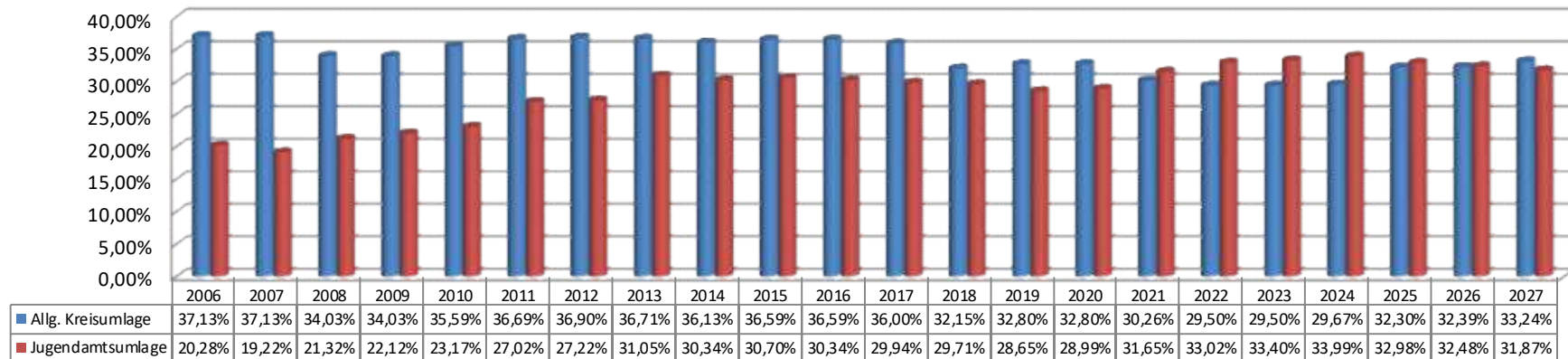
Wie die unten aufgeführte Grafik verdeutlicht, beläuft sich der Anteil der Kreisumlage an den Gesamtaufwendungen im Haushalt mittlerweile auf 38,30 %. Steigerungen bei der Umlagesätze können durch eigene Einsparungen im Haushalt nicht aufgefangen werden, zumal der Spielraum bei einer überschuldeten Kommune wie Windeck mehr als gering ist.



### Entwicklung Kreisumlage/Jugendamtsumlage 2005 - 2027

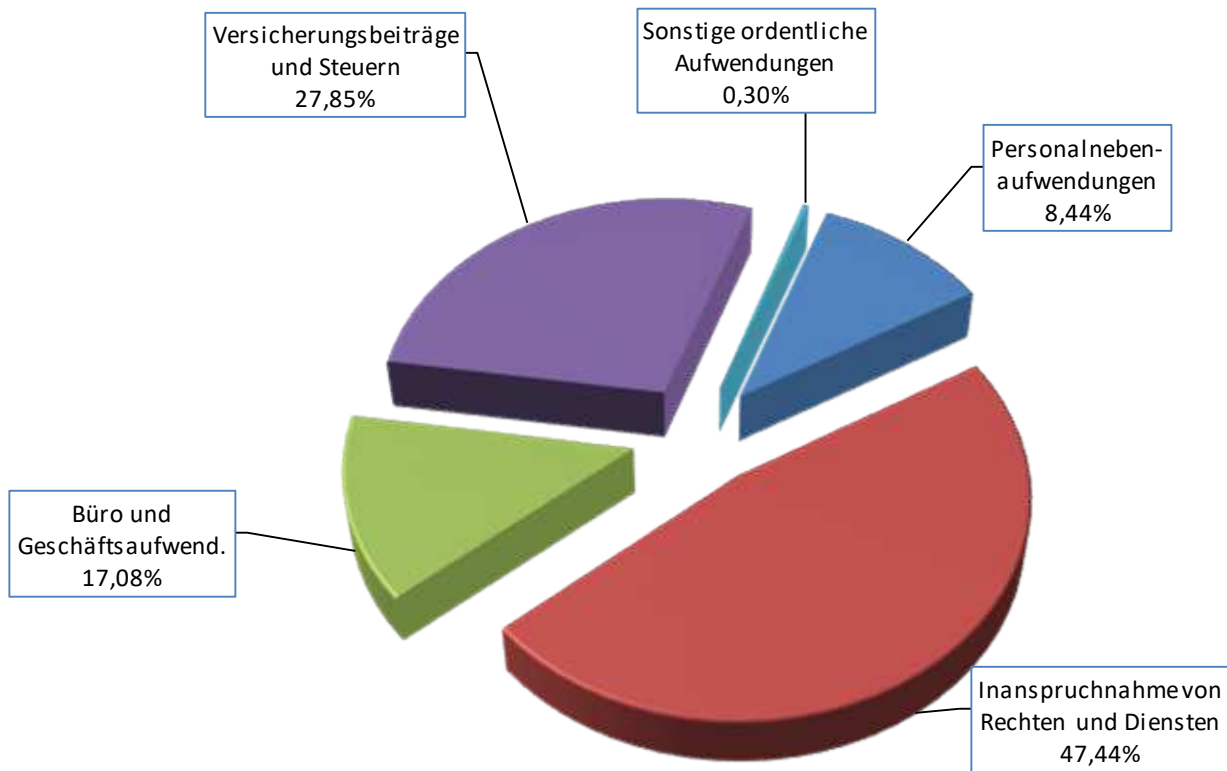


### Umlagehebesätze Allgemeine Kreisumlage / Jugendamtsumlage



### 3.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

|   | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Ansatz 2024        |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalnebenaufwendungen                       | 109.248 €          | 128.300 €          | 180.390 €          | 175.106 €          |
| Inanspruchnahme von Rechten und Diensten        | 642.198 €          | 510.881 €          | 787.176 €          | 827.791 €          |
| Büro und Geschäftsaufwendungen                  | 222.897 €          | 212.070 €          | 224.680 €          | 225.630 €          |
| Versicherungsbeiträge und Steuern               | 443.090 €          | 447.366 €          | 462.080 €          | 471.221 €          |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen               | 164.436 €          | 5.000 €            | 5.000 €            | 5.000 €            |
| <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen gesamt</b> | <b>1.581.869 €</b> | <b>1.303.617 €</b> | <b>1.659.326 €</b> | <b>1.704.748 €</b> |





**Personalnebenaufwendungen**

Zu den Personalnebenaufwendungen zählen u. a. Reisekosten, Aus- und Fortbildungskosten u. ä..

**Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

In der Hauptsache fallen hierunter die Aufwendungen für ehrenamtlich tätige Personen, mithin auch die Aufwandsentschädigungen der Ratmitglieder, aber ebenso Prüfungskosten, Gebühren, Mieten und Pachten etc.

**Büro und Geschäftsaufwendungen**

Bei den Büro- und Geschäftsaufwendungen (Porto, Druckkosten, Telefongebühren etc.) soll im Rahmen der Haushaltskonsolidierung ebenso gespart werden wie in fast allen Bereichen der Verwaltung. Sowohl durch eine generelle Aufgabenkritik aber auch durch eine Optimierung der Verwaltungsabläufe wird versucht, Kosten zu reduzieren oder zumindest nicht beeinflussbare Preisanpassungen aufzufangen. Insbesondere die Druck- und Portokosten, die im Rahmen der Rats- und Ausschussarbeit anfallen, wurden durch die Anschaffung von Tablets reduziert.

### 3.3 Finanzergebnis

#### 3.3.1 Finanzerträge/Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinssatzswaps (sog. Derivate) wurden in der Vergangenheit abgeschlossen, um für bestehende Investitionsdarlehen mit variablem Zinssatz – auf der Basis des 3- bzw. 6-Monats EURIBOR - Planungssicherheit in Bezug auf die Zinsentwicklung zu erreichen. Durch die Derivate wird faktisch für jedes betroffene Investitionsdarlehen ein Festzinssatz festgeschrieben.

Im Verfahren zahlt die Gemeinde:

- den variablen Zinssatz an das Kreditinstitut, das das Investitionsdarlehen gewährt hat und
- den festgeschriebenen Zinssatz gemäß dem Swapvertrag (sonstiger Finanzaufwand)

Im Gegenzug erstattet das Kreditinstitut, welches den Swap ausgegeben hat, der Gemeinde den tatsächlich für das Investitionsdarlehen zu leistenden Zinssatz (sonstiger Finanzertrag).

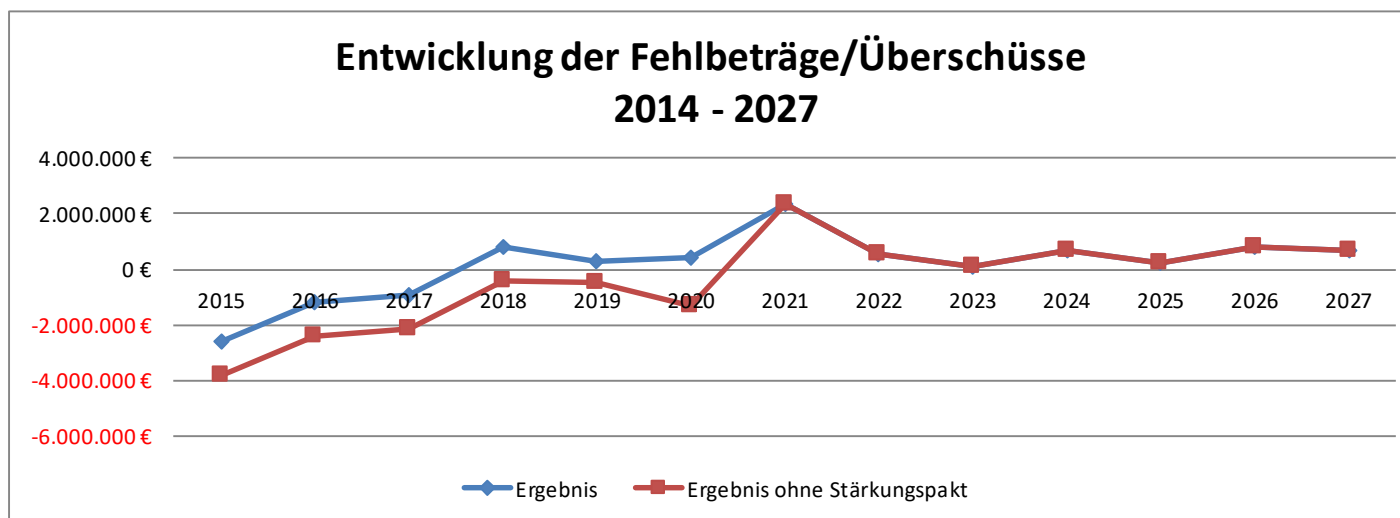
Einerseits hat dieses Finanzgeschäft für die Gemeinde bei einem den Swapzinssatz übersteigenden Zinsniveau den Vorteil, dass ein höherer Ertrag als Aufwand erzielt wird. Andererseits hat die Gemeinde bei einem den Swapzinssatz unterschreitenden Zinsniveau einen entsprechend höheren Aufwand als Ertrag. Aufgrund des konstant niedrigen Zinsniveaus ist die letztgenannte Situation nunmehr seit mehreren Jahren eingetreten, so dass aus den Swapgeschäften ein deutlich höherer Aufwand als Ertrag erzielt wird.

Für sechs der bestehenden 11 Investitionsdarlehen sind Zinssatzswaps abgeschlossen worden. Im Laufe des Jahres 2017 sind zwei Swaps ausgelaufen, ein weiterer in 2019 und wiederum zwei in 2020. Da zurzeit nicht geplant ist, diese Swaps nach Ablauf zu verlängern bzw. neue Zinssatzswaps abzuschließen, reduzieren sich sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen entsprechend.

### 3.4 Ergebnisplanung im Konsolidierungszeitraum

Jede Gemeinde hat gemäß § 84 GO NRW eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde zulegen und in den Haushaltsplan einzubeziehen. Hierbei werden grundsätzlich das Ergebnis des Vorvorjahres, die Planansätze des Vorjahres, das eigentliche Haushaltsjahr sowie drei weitere Planjahre dargestellt.

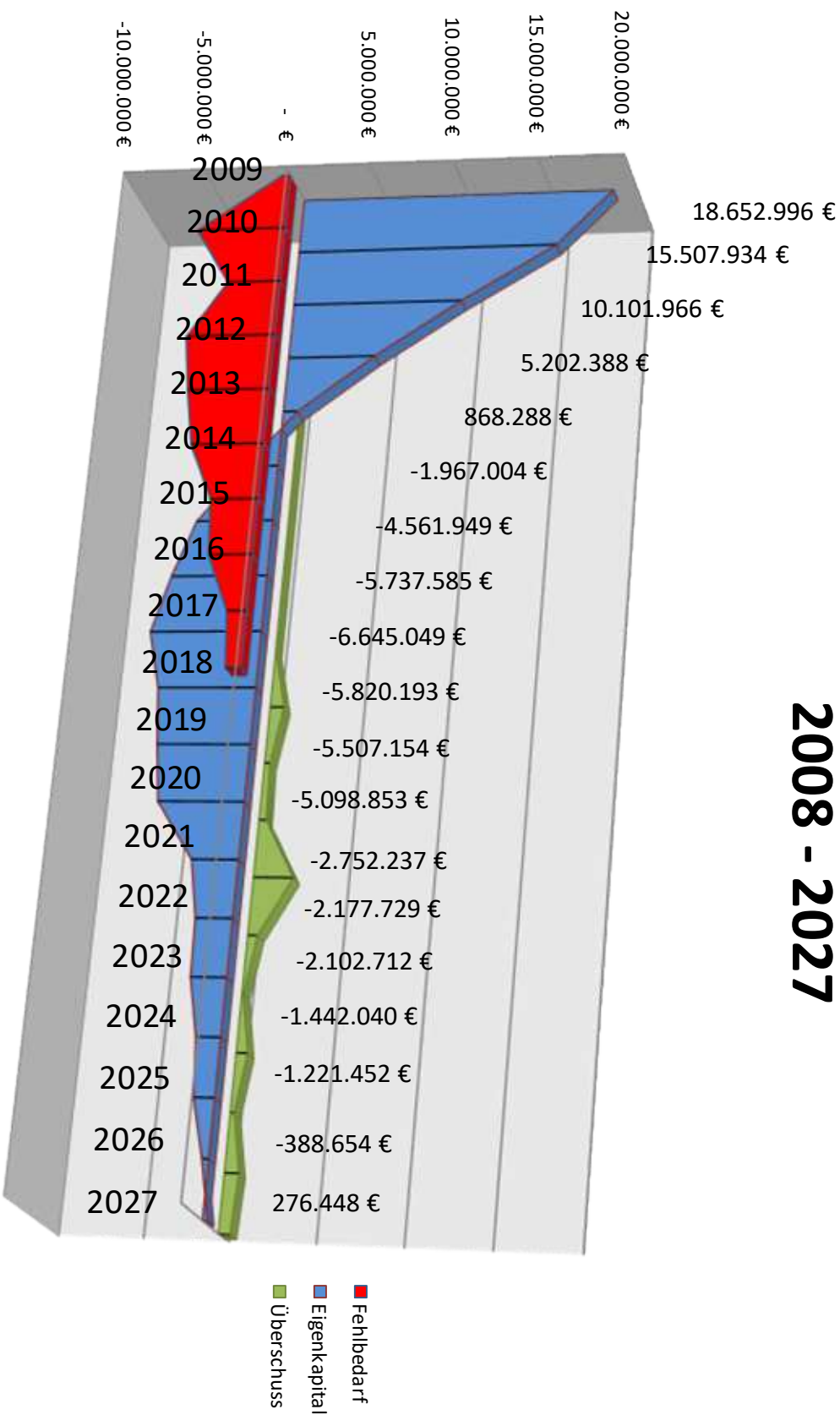
| HJ   | Erträge      | Aufwendungen | Ergebnis     | Stärkungspaktmittel | Ergebnis ohne Stärkungspakt |
|------|--------------|--------------|--------------|---------------------|-----------------------------|
| 2015 | 37.529.345 € | 40.124.290 € | -2.594.945 € | 1.232.171 €         | -3.827.116 €                |
| 2016 | 40.726.504 € | 41.902.141 € | -1.175.636 € | 1.232.171 €         | -2.407.807 €                |
| 2017 | 42.282.837 € | 43.190.302 € | -907.464 €   | 1.232.171 €         | -2.139.635 €                |
| 2018 | 42.828.772 € | 42.003.915 € | 824.857 €    | 1.232.171 €         | -407.314 €                  |
| 2019 | 45.762.415 € | 45.449.376 € | 313.039 €    | 820.503 €           | -507.464 €                  |
| 2020 | 45.431.062 € | 45.022.760 € | 408.302 €    | 1.694.046 €         | -1.285.744 €                |
| 2021 | 48.646.248 € | 46.299.631 € | 2.346.616 €  | 0 €                 | 2.346.616 €                 |
| 2022 | 51.193.977 € | 50.619.469 € | 574.508 €    | 0 €                 | 574.508 €                   |
| 2023 | 55.162.488 € | 55.087.471 € | 75.017 €     | 0 €                 | 75.017 €                    |
| 2024 | 56.410.455 € | 55.749.783 € | 660.672 €    | 0 €                 | 660.672 €                   |
| 2025 | 57.088.769 € | 56.868.181 € | 220.588 €    | 0 €                 | 220.588 €                   |
| 2026 | 58.425.296 € | 57.592.498 € | 832.798 €    | 0 €                 | 832.798 €                   |
| 2027 | 59.648.765 € | 58.983.663 € | 665.102 €    | 0 €                 | 665.102 €                   |



### 3.5 Entwicklung des Eigenkapitals

| Jahr | Bestand am 01.01. des Haushaltsjahres |                |              | Jahresergebnis           |                     |                           | Korrektur Eröffnungsbilanz | Bestand am Ende des HH-Jahres |
|------|---------------------------------------|----------------|--------------|--------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------------|
|      | Ausgleichsrücklage                    | Allg. Rücklage | Eigenkapital | ohne Stärkungspaktmittel | Stärkungspaktmittel | inkl. Stärkungspaktmittel |                            |                               |
| 2008 | 6.540.704 €                           | 17.951.158 €   | 24.491.862 € | -494.934 €               | 0 €                 | -494.934 €                |                            | 23.996.928 €                  |
| 2009 | 6.045.770 €                           | 17.951.158 €   | 23.996.928 € | -5.343.932 €             | 0 €                 | -5.343.932 €              |                            | 18.652.996 €                  |
| 2010 | 701.838 €                             | 17.951.158 €   | 18.652.996 € | -3.160.861 €             | 0 €                 | -3.160.861 €              | 15.799 €                   | 15.507.934 €                  |
| 2011 | 0 €                                   | 15.507.934 €   | 15.507.934 € | -5.341.877 €             | 0 €                 | -5.341.877 €              | -64.091 €                  | 10.101.966 €                  |
| 2012 | 0 €                                   | 10.101.966 €   | 10.101.966 € | -5.186.790 €             | 287.212 €           | -4.899.578 €              |                            | 5.202.388 €                   |
| 2013 | 0 €                                   | 5.202.388 €    | 5.202.388 €  | -4.811.883 €             | 477.783 €           | -4.334.100 €              |                            | 868.288 €                     |
| 2014 | 0 €                                   | 868.288 €      | 868.288 €    | -4.067.463 €             | 1.232.171 €         | -2.835.292 €              |                            | -1.967.005 €                  |
| 2015 | 0 €                                   | -1.967.005 €   | -1.967.005 € | -3.827.116 €             | 1.232.171 €         | -2.594.945 €              |                            | -4.561.949 €                  |
| 2016 | 0 €                                   | -4.561.949 €   | -4.561.949 € | -2.407.807 €             | 1.232.171 €         | -1.175.636 €              |                            | -5.737.585 €                  |
| 2017 | 0 €                                   | -5.737.585 €   | -5.737.585 € | -2.139.635 €             | 1.232.171 €         | -907.464 €                |                            | -6.645.050 €                  |
| 2018 | 0 €                                   | -6.645.050 €   | -6.645.050 € | -407.315 €               | 1.232.171 €         | 824.856 €                 |                            | -5.820.194 €                  |
| 2019 | 0 €                                   | -5.820.194 €   | -5.820.194 € | -507.464 €               | 820.503 €           | 313.039 €                 |                            | -5.507.155 €                  |
| 2020 | 0 €                                   | -5.507.155 €   | -5.507.155 € | -1.889 €                 | 410.190 €           | 408.301 €                 |                            | -5.098.854 €                  |
| 2021 | 0 €                                   | -5.098.854 €   | -5.098.854 € | 2.346.616 €              |                     | 2.346.616 €               |                            | -2.752.238 €                  |
| 2022 | 0 €                                   | -2.752.238 €   | -2.752.238 € | 574.508 €                |                     | 574.508 €                 |                            | -2.177.730 €                  |
| 2023 | 0 €                                   | -2.177.730 €   | -2.177.730 € | 75.017 €                 |                     | 75.017 €                  |                            | -2.102.713 €                  |
| 2024 | 0 €                                   | -2.102.713 €   | -2.102.713 € | 660.672 €                |                     | 660.672 €                 |                            | -1.442.041 €                  |
| 2025 | 0 €                                   | -1.442.041 €   | -1.442.041 € | 220.588 €                |                     | 220.588 €                 |                            | -1.221.453 €                  |
| 2026 | 0 €                                   | -1.221.453 €   | -1.221.453 € | 832.798 €                |                     | 832.798 €                 |                            | -388.655 €                    |
| 2027 | 0 €                                   | -388.655 €     | -388.655 €   | 665.102 €                |                     | 665.102 €                 |                            | 276.448 €                     |

# Ab- bzw. Aufbau Eigenkapital 2008 - 2027



## 4. Gesamtfinanzplan

| <b>Gesamtfinanzhaushalt</b> |   |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                      |
|-----------------------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| <i>Gemeinde Windeck</i>     |   |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                      |
| Pos.                        | Name  | Ergebnis 2021          | Ansatz 2022            | 2023                   | 2024                   | 2025                   | 2026                   | 2027                 |
| 1                           | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 17.833.635 €           | 19.505.509 €           | 20.725.143 €           | 21.452.219 €           | 22.541.347 €           | 23.370.297 €           | 24.236.153 €         |
| 2                           | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 21.330.325 €           | 21.743.327 €           | 22.877.053 €           | 22.909.584 €           | 23.569.224 €           | 24.243.372 €           | 25.194.629 €         |
| 3                           | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 18.535 €               | 13.000 €               | 96.000 €               | 36.000 €               | 16.000 €               | 16.000 €               | 16.000 €             |
| 4                           | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 578.269 €              | 626.602 €              | 770.350 €              | 1.389.500 €            | 723.400 €              | 726.800 €              | 729.700 €            |
| 5                           | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 392.973 €              | 563.903 €              | 615.628 €              | 642.703 €              | 681.643 €              | 687.143 €              | 691.643 €            |
| 6                           | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.456.600 €            | 1.380.600 €            | 1.499.964 €            | 1.500.741 €            | 1.507.368 €            | 1.514.182 €            | 1.521.100 €          |
| 7                           | + Sonstige Einzahlungen                                 | 271.034 €              | 662.885 €              | 631.500 €              | 631.500 €              | 631.500 €              | 631.500 €              | 631.500 €            |
| 8                           | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 159.470 €              | 749.752 €              | 517.945 €              | 552.563 €              | 497.403 €              | 503.565 €              | 502.714 €            |
| <b>9</b>                    | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>42.040.841 €</b>    | <b>45.245.578 €</b>    | <b>47.733.583 €</b>    | <b>49.114.810 €</b>    | <b>50.167.885 €</b>    | <b>51.692.859 €</b>    | <b>53.523.439 €</b>  |
| 10                          | - Personalauszahlungen                                  | 11.087.798 €           | 11.993.363 €           | 13.205.535 €           | 13.406.971 €           | 13.550.704 €           | 13.633.973 €           | 13.913.053 €         |
| 11                          | - Versorgungsauszahlungen                               | 850.756 €              | 1.269.053 €            | 1.207.000 €            | 1.233.360 €            | 1.260.314 €            | 1.287.875 €            | 1.316.059 €          |
| 12                          | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | 6.905.965 €            | 7.639.334 €            | 7.689.675 €            | 6.961.408 €            | 6.591.682 €            | 6.608.250 €            | 6.608.250 €          |
| 13                          | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 180.113 €              | 169.560 €              | 645.000 €              | 727.000 €              | 711.000 €              | 748.000 €              | 788.000 €            |
| 14                          | - Transferauszahlungen                                  | 20.168.818 €           | 21.133.405 €           | 23.358.800 €           | 24.489.260 €           | 25.881.769 €           | 26.785.697 €           | 27.973.419 €         |
| 15                          | - Sonstige Auszahlungen                                 | 1.400.481 €            | 1.303.617 €            | 1.659.326 €            | 1.704.748 €            | 1.686.105 €            | 1.621.725 €            | 1.650.114 €          |
| <b>16</b>                   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>40.593.931 €</b>    | <b>43.508.332 €</b>    | <b>47.765.336 €</b>    | <b>48.522.747 €</b>    | <b>49.681.574 €</b>    | <b>50.475.104 €</b>    | <b>52.248.895 €</b>  |
| <b>17</b>                   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>1.446.910 €</b>     | <b>1.737.246 € -</b>   | <b>31.753 €</b>        | <b>592.063 €</b>       | <b>486.311 €</b>       | <b>1.217.755 €</b>     | <b>1.274.544 €</b>   |
| 18                          | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 4.905.611 €            | 7.539.182 €            | 10.744.402 €           | 9.387.256 €            | 6.849.340 €            | 6.410.825 €            | 4.078.530 €          |
| 19                          | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen         | 159.880 €              | 35.000 €               | 1.500 €                | 75.000 €               | - €                    | - €                    | - €                  |
| 20                          | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen       | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                  |
| 21                          | + Einzahlungen a. Beiträgen u. ähnl. Entgelten          | 101.026 €              | 1.616.362 €            | 1.992.000 €            | 2.063.100 €            | 1.137.000 €            | 3.474.000 €            | 1.020.000 €          |
| 22                          | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | - €                    | - €                    | - €                    | 77.000 €               | - €                    | - €                    | - €                  |
| <b>23</b>                   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>5.166.517 €</b>     | <b>9.190.544 €</b>     | <b>12.737.902 €</b>    | <b>11.602.356 €</b>    | <b>7.986.340 €</b>     | <b>9.884.825 €</b>     | <b>5.098.530 €</b>   |
| 24                          | - Auszahl. f.d. Erwerb v. Grdst. u. Gebäuden            | 193.872 €              | 147.000 €              | 483.000 €              | 52.000 €               | 52.000 €               | 52.000 €               | 52.000 €             |
| 25                          | - Auszahl. für Baumaßnahmen                             | 9.715.693 €            | 7.629.000 €            | 10.365.823 €           | 11.279.368 €           | 8.739.935 €            | 10.888.700 €           | 3.198.657 €          |
| 26                          | - Auszahl. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.            | 712.926 €              | 779.900 €              | 3.865.610 €            | 2.303.350 €            | 821.030 €              | 811.330 €              | 1.905.280 €          |
| 27                          | - Auszahl. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                 | 2.783.642 €            | 5.000.000 €            | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                  |
| 28                          | - Auszahl. v. aktivierbaren Zuwendungen                 | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                  |
| 29                          | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                  |
| <b>30</b>                   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>13.406.133 €</b>    | <b>13.555.900 €</b>    | <b>14.714.433 €</b>    | <b>13.634.718 €</b>    | <b>9.612.965 €</b>     | <b>11.752.030 €</b>    | <b>5.155.937 €</b>   |
| <b>31</b>                   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>- 8.239.616 € -</b> | <b>- 4.365.356 € -</b> | <b>- 1.976.531 € -</b> | <b>- 2.032.362 € -</b> | <b>- 1.626.625 € -</b> | <b>- 1.867.205 € -</b> | <b>- 57.407 €</b>    |
| <b>32</b>                   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17+31)</b>     | <b>- 6.792.706 € -</b> | <b>- 2.628.110 € -</b> | <b>- 2.008.284 € -</b> | <b>- 1.440.299 € -</b> | <b>- 1.140.314 € -</b> | <b>- 649.450 €</b>     | <b>- 1.217.137 €</b> |
| 33                          | + Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen                    | - €                    | 2.215.151 €            | 1.976.531 €            | 2.032.362 €            | 1.626.625 €            | 1.867.205 €            | 57.407 €             |
| 34                          | + Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 38.500.000 €           | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                  |
| 35                          | - Tilgung u. Gewährung von Darlehen                     | 1.466.261 €            | 1.292.343 €            | 1.518.258 €            | 1.472.218 €            | 1.503.363 €            | 1.599.181 €            | 1.651.212 €          |
| 36                          | - Tilgung v. Krediten zur Liquiditätssicherung          | 33.500.000 €           | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                  |
| <b>37</b>                   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>3.533.739 €</b>     | <b>922.808 €</b>       | <b>458.273 €</b>       | <b>560.144 €</b>       | <b>123.262 €</b>       | <b>268.024 € -</b>     | <b>1.593.805 €</b>   |
| <b>38</b>                   | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>- 3.258.967 € -</b> | <b>- 1.705.302 € -</b> | <b>- 1.550.011 € -</b> | <b>- 880.155 € -</b>   | <b>- 1.017.052 € -</b> | <b>- 381.426 € -</b>   | <b>- 376.668 €</b>   |
| 39                          | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                       | 1.939.279 € -          | 1.284.982 € -          | 2.990.284 € -          | 4.540.295 € -          | 5.420.450 € -          | 6.437.502 € -          | 6.818.928 €          |
| 40                          | + Änderung d. Bestandes an fremden Finanzmitteln        | 33.270 €               | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                  |
| 41                          | + Saldo Durchlaufkonten                                 | 1.437 €                | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                    | - €                  |
| <b>42</b>                   | <b>= Liqjude Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>- 1.284.982 € -</b> | <b>- 2.990.284 € -</b> | <b>- 4.540.295 € -</b> | <b>- 5.420.450 € -</b> | <b>- 6.437.502 € -</b> | <b>- 6.818.928 € -</b> | <b>- 7.195.596 €</b> |

## 4.1 Investitionstätigkeit

### 4.1.1 Investitionsplan

| Lfd. Nr.                             | Inv.-Nr.   | Bezeichnung  | KST    | SK     | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            |
|--------------------------------------|------------|--|--------|--------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                      |            |  |        |        |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>KTR 11210 - Zentraler Service</b> |            |  |        |        |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1                                    | A/E-23-003 | Dienstwagen BMin                                   | 100101 | 075102 | 40.000 €        |                 |                 |                 |                 |
|                                      |            | Zuschuss Förderprogramm "Immissionsarme Mobilität" |        | 379181 | -16.000 €       |                 |                 |                 |                 |
| 2                                    | A/E-24-002 | Ersatzbeschaffung Renault Kangoo (E-Fahrzeug)      | 100104 | 075102 |                 | 40.000 €        |                 |                 |                 |
|                                      |            | Zuschuss Förderprogramm "Immissionsarme Mobilität" |        | 379181 | -16.000 €       |                 |                 |                 |                 |
| 3                                    | A-23-009   | Neuanschaffungen Kommunales Archiv                 | 100108 | 081102 | 10.000 €        |                 |                 |                 |                 |
| 4                                    | FBW-2023   | Festwertanschaffungen ZD                           | 100104 | 081402 | 15.000 €        | 15.000 €        | 15.000 €        | 15.000 €        | 15.000 €        |
|                                      |            |  |        |        | <b>49.000 €</b> | <b>39.000 €</b> | <b>15.000 €</b> | <b>15.000 €</b> | <b>15.000 €</b> |

| Lfd. Nr.                         | Inv.-Nr.   | Bezeichnung  | KST    | SK     | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
|----------------------------------|------------|--|--------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                  |            |  |        |        |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>KTR 11230 - IT-Management</b> |            |  |        |        |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Verwaltung</b>                |            |  |        |        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 5                                | FBW-2023   | Festwertbeschaffungen IT-Management                      | 100107 | 081402 | 75.000 €         | 42.000 €         | 42.000 €         | 42.000 €         | 42.000 €         |
| 6                                | A-23-015   | Facility Management Programm                             | 104000 | 011302 | 20.000 €         |                  |                  |                  |                  |
| <b>Schulen allgemein</b>         |            |  |        |        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 7                                | A/E-22-003 | Digitalpakt  | 103000 | 081102 | 800.000 €        |                  |                  |                  |                  |
|                                  |            | Zuschuss Digitalpakt                                     | 103000 | 379181 | -631.133 €       |                  |                  |                  |                  |
| 8                                | A-LFD-010  | Ipads und Displays                                       | 103000 | 081102 | 60.000 €         | 60.000 €         | 60.000 €         | 60.000 €         | 60.000 €         |
| 9                                | A-LFD-011  | Lehrerarbeitsplätze                                      | 103000 | 081102 | 19.250 €         | 19.250 €         | 19.250 €         | 19.250 €         | 19.250 €         |
| <b>Grundschulen</b>              |            |  |        |        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 10                               | FBW-2023   | Festwertbeschaffung GS Dattenfeld                        | 202001 |        | 700 €            | 700 €            | 700 €            | 700 €            | 700 €            |
| 11                               | FBW-2023   | Festwertbeschaffung GS Herchen-Dattenfeld                | 202002 |        | 350 €            | 350 €            | 350 €            | 350 €            | 350 €            |
| 12                               | FBW-2023   | Festwertbeschaffung GS Leuscheid                         | 202003 |        | 700 €            | 700 €            | 700 €            | 700 €            | 700 €            |
| 13                               | FBW-2023   | Festwertbeschaffung GS Rosbach                           | 202004 |        | 1.050 €          | 1.050 €          | 1.050 €          | 1.050 €          | 1.050 €          |
| 14                               | FBW-2023   | Festwertbeschaffung GS Schladern                         | 202005 |        | 700 €            | 700 €            | 700 €            | 700 €            | 700 €            |
| <b>Gesamtschule</b>              |            |  |        |        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 15                               |            | Festwertbeschaffungen IT Gesamtschule                    | 202010 |        | 28.350 €         | 28.350 €         | 28.350 €         | 28.350 €         | 28.350 €         |
| <b>Kindertageseinrichtungen</b>  |            |  |        |        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 16                               | A/E-22-002 | Zuschuss RSK (Kindspauschale) für Tablets/Hardware Kitas | 103001 |        | -16.550 €        | 0 €              | -12.000 €        | -13.400 €        | -3.200 €         |
|                                  |            | Tablets/Hardware Kita Dattenfeld                         | 201001 |        |                  |                  | 3.100 €          |                  | 800 €            |
|                                  |            | Tablets/Hardware Kita Herchen                            | 201002 |        | 4.850 €          |                  | 3.100 €          | 4.100 €          | 800 €            |
|                                  |            | Tablets/Hardware Kita Hurst                              | 201003 |        | 3.900 €          |                  |                  | 3.100 €          |                  |
|                                  |            | Tablets/Hardware Kita Leuscheid                          | 201004 |        |                  |                  | 4.100 €          |                  | 1.600 €          |
|                                  |            | Tablets/Hardware Kita Rosbach                            | 201005 |        |                  |                  | 1.700 €          |                  |                  |
|                                  |            | Tablets/Hardware Kita Obernau                            | 201006 |        | 3.900 €          |                  |                  | 3.100 €          |                  |
|                                  |            | Tablets/Hardware Kita Schladern                          | 201007 |        | 3.900 €          |                  |                  | 3.100 €          |                  |
|                                  |            |  |        |        | <b>374.967 €</b> | <b>153.100 €</b> | <b>153.100 €</b> | <b>153.100 €</b> | <b>153.100 €</b> |



| Lfd. Nr.  | Inv.-Nr.   | Bezeichnung  | KST    | SK     |            |             |            |             |         |
|---|------------|--|--------|--------|------------|-------------|------------|-------------|---------|
|   |            |  |        |        | 2023       | 2024        | 2025       | 2026        | 2027    |
| <b>KTR 11310 - Gebäudemanagement</b>                    |            |  |        |        |            |             |            |             |         |
| 17  | A-LFD-008  | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                 | 104000 | 081102 | 3.000 €    | 3.000 €     | 3.000 €    | 3.000 €     | 3.000 € |
| 18  | A-LFD-009  | Geringwertige Wirtschaftsgüter (Kleinwerkzeug E-Trupp)             | 104005 | 081302 | 3.000 €    | 3.000 €     | 3.000 €    | 3.000 €     | 3.000 € |
| <b>Kindertageseinrichtungen</b>                         |            |  |        |        |            |             |            |             |         |
| 19  | A-23-010   | Kita Sonnenblume, Herchen - Gartenhaus                             | 201002 |        | 3.000 €    |             |            |             |         |
| 20  | A-23-011   | Kita Sonnenstrahlen, Leuscheid - Gartenhaus                        | 201004 |        | 3.000 €    |             |            |             |         |
| 21  | A-23-012   | Kita Vogelnest, Rosbach- Gartenhaus                                | 201005 |        | 6.000 €    |             |            |             |         |
| 22  | A/E-20-001 | Kita Sausewind, Schladern (Erweiterung um 3. Gruppe); Zuschuss RSK | 201007 | 091551 | 100.000 €  |             |            |             |         |
|   |            | Kita Sausewind, Schladern (Erweiterung um 3. Gruppe)               | 201007 | 379182 | -100.000 € |             |            |             |         |
| 23  | A/E-20-002 | Kita Siegpiloten, Dattenfeld (Umbau)                               | 201008 | 091551 | 800.000 €  |             |            |             |         |
|   |            | Kita Siegpiloten, Dattenfeld; Zuschuss RSK                         | 201008 | 379182 | -800.000 € |             |            |             |         |
| <b>Schulen</b>  |            |  |        |        |            |             |            |             |         |
| <b>Schulen</b>  |            |  |        |        |            |             |            |             |         |
| 24  |            | Anbau Gesamtschule   | 202011 |        |            |             |            |             |         |
|   |            | Anbau Gesamtschule (Förderung über KInvFöG)                        | 202011 |        | -360.000 € |             |            |             |         |
| 25  | A-23-013   | Grundschule Rosbach - Fluchttreppe                                 | 202004 |        | 100.000 €  |             |            |             |         |
|   |            | Grundschule Rosbach - Fluchttreppe (Förderung über KInvFöG)        |        |        | -90.000 €  |             |            |             |         |
| 26  | A-20-012   | Grundschule Schladern - Mülleimereinhausung                        | 202005 | 091551 | 1.500 €    |             |            |             |         |
| 27  | A-22-031   | Gesamtschule Herchen - Umplanung oberer                            | 202010 | 091551 | 30.000 €   |             |            |             |         |
| <b>Sportanlagen</b>                                     |            |  |        |        |            |             |            |             |         |
| 28  | A/E-23-004 | Hallenbad Dattenfeld - Energetische Sanierung                      | 203010 | 091551 | 300.000 €  | 1.200.000 € |            |             |         |
|   |            | Hallenbad Dattenfeld - Energetische Sanierung; Landeszuschuss      | 203010 | 379181 | -225.000 € | -900.000 €  |            |             |         |
| 29  | A/E-23-015 | Sportplatz Schladern (Neugestaltung)                               | 204009 | 091551 | 100.000 €  | 300.000 €   | 600.000 €  | 1.000.000 € |         |
|   |            | Sportplatz Schladern (Neugestaltung); Landeszuschuss               | 204009 | 379181 | -70.000 €  | -210.000 €  | -420.000 € | -700.000 €  |         |
| <b>Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude</b> |            |  |        |        |            |             |            |             |         |
| 30  |            | Baubetriebshof, Neubau Fahrzeughalle                               | 206013 | 091551 |            |             | 200.000 €  | 200.000 €   |         |

## Vorbericht zum Doppelhaushalt 2023/2024 – Gemeinde Windeck

| Lfd. Nr.                             | Inv.-Nr.   | Bezeichnung  | KST    | SK     |                  |                    |                    |                    |                 |
|--------------------------------------|------------|--|--------|--------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
|                                      |            |  |        |        | 2023             | 2024               | 2025               | 2026               | 2027            |
| <b>KTR 11310 - Gebäudemanagement</b> |            |  |        |        |                  |                    |                    |                    |                 |
| <b>Feuerwehrgerätehäuser</b>         |            |  |        |        |                  |                    |                    |                    |                 |
| 31                                   | A-18-007   | Feuerwehrgerätehaus Dattenfeld (Neubau)              | 206020 | 091551 | 200.000 €        | 1.000.000 €        | 1.500.000 €        | 2.000.000 €        |                 |
| 32                                   | A-17-011   | Feuerwehrgerätehaus Herchen (Neubau)                 | 206023 | 091551 | 384.656 €        |                    |                    |                    |                 |
|                                      | A-17-011   | Feuerwehrgerätehaus Herchen (Neubau) - Zuschuss Land | 206023 | 379181 | -10.000 €        |                    |                    |                    |                 |
| 33                                   |            | Feuerwehrgerätehaus Leuscheid (Neubau)               |        |        |                  |                    |                    |                    | 50.000 €        |
| <b>Sonstige Gebäude</b>              |            |  |        |        |                  |                    |                    |                    |                 |
| 34                                   | A-23-016   | Haus des Gastes - Möblierung                         | 206061 | 081102 | 12.000 €         |                    |                    |                    |                 |
| 35                                   | A/E-23-016 | Grube Silberhardt                                    | 206063 | 091551 | 100.000 €        | 300.000 €          | 1.400.000 €        | 1.000.000 €        |                 |
|                                      |            | Landeszuschuss Grube Silberhardt                     | 206063 | 379181 | -70.000 €        | -210.000 €         | -980.000 €         | -700.000 €         |                 |
| <b>Spiel- und Bolzplätze</b>         |            |  |        |        |                  |                    |                    |                    |                 |
| 36                                   | A-22-032   | Neu- und Ersatzbeschaffung Spielgeräte               | 502000 |        | 141.500 €        | 30.000 €           |                    |                    |                 |
|                                      |            |  |        |        | <b>564.679 €</b> | <b>1.518.024 €</b> | <b>2.308.025 €</b> | <b>2.808.026 €</b> | <b>58.027 €</b> |

|  |           |                       |        |        |                  |            |            |            |            |
|--|-----------|-----------------------|--------|--------|------------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>KTR 11320 - Grundstücksmanagement</b> |           |                       |        |        |                  |            |            |            |            |
| 37                                       | A-23-028  | Grunderwerb Wohnheim  | 104001 | 034202 | 231.000 €        |            |            |            |            |
| 38                                       | A-lfd-004 | Grunderwerb allgemein | 509000 | 024102 | 200.000 €        |            |            |            |            |
|  |           |                       |        |        | <b>431.000 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> |

|                           |          |                                      |  |        |                  |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------|----------|--------------------------------------|--|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>KTR 11410 - Bauhof</b> |          |                                      |  |        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 39                        | FBW-2023 | Festwertbeschaffungen Baubetriebshof |  | 081402 | 17.000 €         | 18.150 €         | 20.050 €         | 22.650 €         | 10.900 €         |
| 40                        | A-23-001 | Unimog                               |  | 075102 |                  |                  | 190.000 €        |                  |                  |
| 41                        | A-23-002 | Dreiseiten-Kipper Anhänger           |  | 075102 | 9.200 €          |                  |                  |                  |                  |
| 42                        | A-23-014 | Dienstwagen für Baumkontrolleur      |  | 075102 | 25.000 €         |                  |                  |                  |                  |
| 43                        | A-24-001 | LKW (10tonner) mit Kranaufbau        |  | 075102 |                  | 152.000 €        |                  |                  |                  |
| 44                        | A-24-002 | Minifertiger                         |  | 075102 |                  | 66.500 €         |                  |                  |                  |
| 45                        | A-25-002 | Bankettmäher MRF 350                 |  | 071102 |                  |                  | 11.000 €         |                  |                  |
| 46                        | A-25-003 | Holzhäcksler                         |  | 071102 |                  |                  | 105.000 €        |                  |                  |
| 47                        | A-25-004 | Mobilbagger                          |  | 075102 | 110.000 €        |                  |                  |                  |                  |
| 48                        | A-25-005 | Transporter                          |  | 075102 |                  |                  | 70.500 €         |                  |                  |
| 49                        | A-26-001 | LKW 18 Tonner                        |  | 075102 |                  |                  |                  | 230.000 €        |                  |
| 50                        | A-26-002 | Ackerschlepper                       |  | 075102 |                  |                  |                  | 99.000 €         |                  |
| 51                        | A-26-003 | Anbaugerät Heckenschere              |  | 071102 |                  |                  |                  | 25.300 €         |                  |
| 52                        | A-26-004 | Agritec Schlegelmulcher              |  | 071102 |                  |                  |                  | 8.500 €          |                  |
| 53                        | A-27-001 | LKW 7,5 Tonner                       |  | 075102 |                  |                  |                  |                  | 110.000 €        |
| 54                        | A-27-002 | Kehrbesen Unimog                     |  | 071102 |                  |                  |                  |                  | 19.500 €         |
|                           |          |                                      |  |        | <b>161.200 €</b> | <b>236.650 €</b> | <b>396.550 €</b> | <b>385.450 €</b> | <b>140.400 €</b> |

| Lfd. Nr.                          | Inv.-Nr.   | Bezeichnung  | KST    | SK     |                    |                    |                |                |                    |
|-----------------------------------|------------|--|--------|--------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|
|                                   |            |  |        |        | 2023               | 2024               | 2025           | 2026           | 2027               |
| <b>KTR 12210 - Gefahrenabwehr</b> |            |  |        |        |                    |                    |                |                |                    |
| 55                                | E-lfd-004  | Feuerschutzspauschale  | 102001 | 379181 | -86.128 €          | -87.850 €          | -89.607 €      | -91.399 €      | -93.227 €          |
| <b>Löschzug Leuscheid</b>         |            |  |        |        |                    |                    |                |                |                    |
| 56                                | A-22-012   | HLF 20   | 102001 | 075102 | 300.000 €          | 360.000 €          |                |                |                    |
| 57                                | A-22-021   | Großtanklöschfahrzeug 6.000 Liter  | 102001 | 075102 | 280.000 €          | 280.000 €          |                |                |                    |
| 58                                | A-24-003   | Ersatz EDV-Technik (Komplett austausch)                                      | 102001 | 081102 |                    | 2.500 €            |                |                |                    |
| 59                                | A-27-005   | MTF  | 102001 | 075102 |                    |                    |                |                | 100.000 €          |
| <b>Löschzug Dattenfeld</b>        |            |  |        |        |                    |                    |                |                |                    |
| 60                                | A-22-022   | GWL-2 Wald/Unwetter  | 102001 | 075102 | 400.000 €          |                    |                |                |                    |
| 61                                | A-23-007   | Drehleiter   | 102001 | 075102 | 13.500 €           |                    |                |                | 1.200.000 €        |
| 62                                | A-23-017   | Ersatz EDV-Technik (Komplett austausch)                                      | 206020 | 081102 | 15.000 €           |                    |                |                |                    |
| 63                                | A-23-018   | Ausbau Funk für die Führungsstelle Dattenfeld, Umrüstung auf Digital         | 206020 | 081102 | 40.000 €           |                    |                |                |                    |
| <b>Löschzug Rosbach</b>           |            |  |        |        |                    |                    |                |                |                    |
| 64                                | A-22-011   | HLF 20   | 102001 | 075102 | 300.000 €          | 360.000 €          |                |                |                    |
| <b>Löschzug Herchen</b>           |            |  |        |        |                    |                    |                |                |                    |
| 65                                | A-23-005   | HLF 20   | 102001 | 075102 | 300.000 €          | 360.000 €          |                |                |                    |
| 66                                | A-23-008   | Ausstattung FW-Gerätehaus Herchen (Schulungsräume, Sozialräume, Spinte etc.) | 206023 | 081102 |                    | 70.000 €           |                |                |                    |
| <b>Feuerwehr allgemein</b>        |            |  |        |        |                    |                    |                |                |                    |
| 67                                | A-22-025   | Ausrüstung für Hochwasser und Waldbrand                                      | 102001 | 081102 | 40.000 €           | 40.000 €           |                |                |                    |
| 68                                | A-22-026   | Ausbau Digitalfunk (Funkgeräte und Zentrale)                                 | 102001 | 081102 | 40.000 €           |                    |                |                |                    |
| 69                                | A-22-028   | Löschübungsgerät (Simulator)   | 102001 | 071102 | 2.500 €            |                    |                |                |                    |
| 70                                | A-23-019   | Ausrüstung für E-Auto-Brand  | 102001 | 071102 | 45.000 €           |                    |                |                |                    |
| 71                                | A-24-005   | Übungsgeräte für die Feuerwehrausbildung (Simulation)                        |        |        |                    | 4.000 €            |                |                |                    |
| 72                                | A-24-006   | Reinigungsmaschinen für Personenschutz ausrüstung und Geräte                 |        |        |                    | 54.000 €           |                |                |                    |
| 73                                | A-23-020   | Umstellung Alarmierungstechnik digital                                       | 102001 | 081102 | 45.000 €           |                    |                |                |                    |
| 74                                | FBW-2023   | Festwerte Feuerwehr  | 102001 | 081402 | 225.000 €          | 96.000 €           | 96.000 €       | 96.000 €       | 96.000 €           |
| 75                                | E-15-010   | Einzahlungen aus dem Verkauf   | 102001 | 075103 | -1.500 €           | -75.000 €          |                |                |                    |
| 76                                | A/E-22-005 | Sirenenerneuerung lt. Anlage   |        | 071102 | 80.350 €           |                    |                |                |                    |
|                                   |            | Förderprogramm Sirenen   |        | 379181 | -76.550 €          |                    |                |                |                    |
| 77                                | E-lfd-005  | Zuschuss Provinzial  | 102001 | 379187 | -3.000 €           | -3.000 €           | -3.000 €       | -3.000 €       | -3.000 €           |
|                                   |            |  |        |        | <b>1.959.172 €</b> | <b>1.460.650 €</b> | <b>3.393 €</b> | <b>1.601 €</b> | <b>1.299.773 €</b> |

|   |          |                           |  |        |  |                 |  |  |  |
|---|----------|---------------------------|--|--------|--|-----------------|--|--|--|
| <b>KTR 12310 - Statistik und Wahlen</b> |          |                           |  |        |  |                 |  |  |  |
| 78                                      | A-24-004 | Wahlkabinen und Wahlurnen |  | 081102 |  | 10.000 €        |  |  |  |
|   |          |                           |  |        |  | <b>10.000 €</b> |  |  |  |

| Lfd. Nr.                        | Inv.-Nr.  | Bezeichnung   | KST    | SK     |                 |                 |                 |                 |                 |
|---------------------------------|-----------|---|--------|--------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                 |           |   |        |        | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            | 2027            |
| <b>KTR 21110 - Grundschulen</b> |           |   |        |        |                 |                 |                 |                 |                 |
| 79                              | FBW-2023  | Festwert Grundschule Dattenfeld-Herchen                   | 202001 | 081402 | 15.000 €        | 15.000 €        | 15.000 €        | 15.000 €        | 15.000 €        |
|                                 | FBW-2023  | Festwertanteil für Turnhalle Dattenfeld                   | 203001 | 081402 | 2.000 €         | 2.000 €         | 2.000 €         | 2.000 €         | 2.000 €         |
|                                 | FBW-2023  | Festwertanteil für Turnhalle Herchen                      | 203002 | 081402 | 1.000 €         | 1.500 €         | 1.500 €         | 1.500 €         | 1.500 €         |
|                                 | FBW-2023  | Festwert Grundschule Leuscheid                            | 202003 | 081402 | 23.700 €        | 5.000 €         | 5.000 €         | 5.000 €         | 5.000 €         |
|                                 | FBW-2023  | Festwertanteil für Turnhallen                             | 203003 | 081402 | 1.500 €         | 1.500 €         | 1.500 €         | 1.500 €         | 1.500 €         |
|                                 | FBW-2023  | Festwert Grundschule Rosbach                              | 202004 | 081402 | 21.000 €        | 15.000 €        | 15.000 €        | 15.000 €        | 15.000 €        |
|                                 | FBW-2023  | Festwertanteil für Turnhallen                             | 203004 | 081402 | 2.000 €         | 2.000 €         | 2.000 €         | 2.000 €         | 2.000 €         |
|                                 | FBW-2023  | Festwert Grundschule Schladern                            | 202005 | 081402 | 25.800 €        | 6.500 €         | 6.500 €         | 6.500 €         | 6.500 €         |
|                                 | FBW-2023  | Festwertanteil für Turnhallen                             | 203005 | 081402 | 6.500 €         | 1.000 €         | 1.000 €         | 1.000 €         | 1.000 €         |
|                                 |           |   |        |        | <b>98.500 €</b> | <b>49.500 €</b> | <b>49.500 €</b> | <b>49.500 €</b> | <b>49.500 €</b> |
| <b>KTR 21150 - Gesamtschule</b> |           |   |        |        |                 |                 |                 |                 |                 |
| 80                              | FBW-2023  | Festwert Gesamtschule Herchen                             | 202010 | 081402 | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        |
|                                 | FBW-2023  | Festwert Gesamtschule Rosbach                             | 202011 | 081402 | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        |
|                                 | FBW-2023  | Festwertanteil für Turnhallen Rosbach                     | 203007 | 081402 | 2.500 €         | 2.000 €         | 2.000 €         | 2.000 €         | 2.000 €         |
|                                 | FBW-2023  | Festwertanteil für Turnhalle Gesamtschule Herchen alt     | 203008 | 081402 | 2.500 €         | 2.000 €         | 2.000 €         | 2.000 €         | 2.000 €         |
|                                 | FBW-2023  | Festwertanteil für Turnhalle Herchen                      | 203009 | 081402 | 2.000 €         | 1.500 €         | 1.500 €         | 1.500 €         | 1.500 €         |
| 81                              | A-LFD-012 | Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule Herchen   | 202010 | 081102 | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        |
|                                 |           | Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule Rosbach   | 202011 | 081102 | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        | 11.250 €        |
|                                 |           | <b>Gesamtschule Rosbach</b>                               |        |        | <b>52.000 €</b> | <b>50.500 €</b> | <b>50.500 €</b> | <b>50.500 €</b> | <b>50.500 €</b> |
| <b>KTR 31110 - Wohnheime</b>    |           |   |        |        |                 |                 |                 |                 |                 |
| 82                              | FBW-2023  | Festwert für Übergangswohnheime                           | 103010 | 081402 | 25.000 €        | 10.000 €        | 10.000 €        | 10.000 €        | 10.000 €        |
|                                 |           | <b>Wohnheime für Asylbewerber, Aussiedler, Obdachlose</b> |        |        | <b>25.000 €</b> | <b>10.000 €</b> | <b>10.000 €</b> | <b>10.000 €</b> | <b>10.000 €</b> |

| Lfd. Nr.                                    | Inv.-Nr.                           | Bezeichnung   | KST    | SK      |                   |                   |                  |                 |                 |
|---|------------------------------------|---|--------|---------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|   |                                    |   |        |         | 2023              | 2024              | 2025             | 2026            | 2027            |
| <b>KTR 36110 - Kindertageseinrichtungen</b> |                                    |   |        |         |                   |                   |                  |                 |                 |
| 83  | FBW-2023                           | Festwert Kindergarten Dattenfeld                      | 201001 | 081402  | 3.400 €           | 4.200 €           | 4.200 €          | 4.200 €         | 4.200 €         |
|   |                                    | Ausstattung Kindergarten Dattenfeld                   |        |         | 1.700 €           |                   |                  |                 |                 |
|   | FBW-2023                           | Festwert Kindergarten Herchen                         | 201002 | 081402  | 7.400 €           | 4.050 €           | 4.050 €          | 4.050 €         | 4.050 €         |
|   |                                    | Ausstattung Kindergarten Herchen                      |        |         | 800 €             |                   |                  |                 |                 |
|   | FBW-2023                           | Festwert Kindergarten Hurst                           | 201003 | 081402  | 2.700 €           | 3.000 €           | 3.000 €          | 3.000 €         | 3.000 €         |
|   |                                    | Ausstattung Kindergarten Hurst                        |        |         | 4.800 €           |                   |                  |                 |                 |
|   | FBW-2023                           | Festwert Kindergarten Leuscheid                       | 201004 | 081402  | 3.050 €           | 700 €             | 700 €            | 700 €           | 700 €           |
|   |                                    | Ausstattung Kindergarten Leuscheid                    |        |         | 1.890 €           |                   |                  |                 |                 |
|   | FBW-2023                           | Festwert Kindergarten Rosbach                         | 201005 | 081402  | 23.570 €          | 6.230 €           | 6.230 €          | 6.230 €         | 6.230 €         |
|   |                                    | Ausstattung Kindergarten Rosbach                      |        |         | 10.950 €          |                   |                  |                 |                 |
| FBW-2023                                    | Festwert Kindergarten Schladern    | 201007  | 081402 | 3.800 € | 3.200 €           | 3.200 €           | 3.200 €          | 3.200 €         |                 |
|   | Ausstattung Kindergarten Schladern |   |        | 2.950 € |                   |                   |                  |                 |                 |
| FBW-2023                                    | GWGs Kindergarten Obernau          | 201006  | 081302 |         | 42.120 €          | 2.000 €           | 2.000 €          | 2.000 €         |                 |
|   | Ausstattung Kita Siegpirlaten      | 201008  | 081302 | 500 €   |                   |                   |                  |                 |                 |
|   |                                    | <b>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen</b>    |        |         | <b>67.510 €</b>   | <b>63.500 €</b>   | <b>23.380 €</b>  | <b>23.380 €</b> | <b>23.380 €</b> |
| <b>KTR 42120 - Bäderwesen</b>               |                                    |   |        |         |                   |                   |                  |                 |                 |
| <b>Hallenbad</b>                            |                                    |   |        |         |                   |                   |                  |                 |                 |
| 84  | FBW-2023                           | Festwert Hallenbad                                    | 203010 | 081402  | 800 €             | 7.600 €           | 4.000 €          | 4.000 €         | 4.000 €         |
| <b>Freibad</b>                              |                                    |   |        |         |                   |                   |                  |                 |                 |
| 85  | FBW-2023                           | Festwert Freibad                                      | 504000 | 081402  | 4.100 €           | 5.000 €           | 5.000 €          | 5.000 €         | 5.000 €         |
| 86  | A-24-007                           | Segel Babyplanscher (mit automatischen Einzug/Auszug) | 504000 | 081102  | 15.000 €          |                   |                  |                 |                 |
| 87  | A-24-008                           | Schwimmbodenreiniger (groß)                           | 504000 | 071102  | 20.000 €          |                   |                  |                 |                 |
| 88  | A-24-009                           | Registrierkasse mit Touchscreen und Software          | 504000 | 081102  | 6.000 €           |                   |                  |                 |                 |
| 89  | A-23-004                           | Neues Nichtschwimmerbecken Freibad Rosbach            | 504000 | 021202  |                   |                   |                  |                 |                 |
|   |                                    | Landeszuschuß Nichtschwimmerbecken                    | 504000 | 379181  | -192.988 €        | -161.532 €        | -96.841 €        |                 |                 |
|   |                                    |   |        |         | <b>-147.088 €</b> | <b>-148.932 €</b> | <b>-87.841 €</b> | <b>9.000 €</b>  | <b>9.000 €</b>  |

| Lfd. Nr.                                       | Inv.-Nr.   | Bezeichnung  | KST    | SK     |              |              |              |              |              |
|--|------------|--|--------|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  |            |  |        |        | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         |
| <b>KTR 54110 - Öffentliche Verkehrsflächen</b> |            |  |        |        |              |              |              |              |              |
| 90   | A/E-15-009 | IKEHK Windeck Waldbröl   |        | 091551 | 3.926.567 €  | 754.368 €    | 3.139.935 €  | 2.178.700 €  | 1.598.657 €  |
|  |            | Zuschuss IKEHK Windeck (Städtebauförderung)                                      |        | 379181 | -2.145.522 € | -1.754.194 € | -2.623.862 € | -1.816.372 € | -1.119.060 € |
|  |            | KAG Hauptstraße Dattenfeld (IKEHK)   |        |        | -660.000 €   |              |              |              |              |
|  |            | Verkaufserlös  |        |        |              | -77.000 €    |              |              |              |
|  |            | Erstattung Eigenanteil Waldbröl  |        |        | -45.000 €    |              |              |              |              |
| 91   | A/E-23-005 | Kiosk Dattenfeld Siegpromenade   |        | 091551 | 130.000 €    |              |              |              |              |
|  |            | Zuschuss Flurbereinigungsmittel für Kiosk  |        | 379188 | -130.000 €   |              |              |              |              |
| 92   | A/E-23-006 | Bahnhofsumfeld Rosbach (Mobilstation)  | 105003 |        | 40.000 €     | 500.000 €    |              |              |              |
|  |            | Zuschuss Bahnhofsumfeld Rosbach  |        |        |              | -378.000 €   |              |              |              |
| <b>Anliegerstraßen</b>                         |            |  |        |        |              |              |              |              |              |
| 93   | A/E-15-008 | <b>Im Breiten Feld (3. BA)</b> , Dattenfeld                                      |        |        |              |              | 440.000 €    |              |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              |              | -396.000 €   |              |              |
|  | A/E-15-002 | Endausbau <b>Schwarzdornweg</b> , Dattenfeld                                     |        |        |              | 110.000 €    |              |              |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              | -99.000 €    |              |              |              |
|  | A/E-15-003 | Endausbau <b>Weißdornweg (2. BA)</b> , Dattenf.                                  |        |        |              | 95.000 €     |              |              |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              | -85.500 €    |              |              |              |
|  | A/E-15-004 | Endausbau <b>Im Breiten Feld (2. BA)</b> , Dattenf.                              |        |        |              |              | 120.000 €    |              |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              |              | -108.000 €   |              |              |
|  | A/E-18-005 | Vollausbau <b>Pfarrer-Robens-Straße, 3</b>                                       |        |        | 50.000 €     | 600.000 €    |              |              |              |
|  |            | Bauabschnitte  |        |        |              |              |              |              |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              |              | -585.000 €   |              |              |
|  | A/E-19-009 | Erschließung <b>Burgwiese</b> , Altwindeck                                       |        |        |              | 50.000 €     | 300.000 €    |              |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              |              | -315.000 €   |              |              |
|  | A/E-19-010 | Erschließung <b>Im Dall</b> , 1. BA (von Burgwiese Richtung Dattenfeld)          |        |        | 46.000 €     | 240.000 €    |              |              |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              |              | -257.400 €   |              |              |
|  | A/E-19-011 | Erschließung <b>Im Dall</b> , 2. BA (von Burgwiese Richtung Ortskern Altwindeck) |        |        | 52.000 €     | 100.000 €    | 200.000 €    |              |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach KAG (60%)   |        |        |              |              | -91.200 €    | -120.000 €   |              |
|  | A/E-20-004 | Endausbau <b>Geibelstraße (2. BA)</b>  |        |        |              |              | 220.000 €    |              |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              |              | -198.000 €   |              |              |
|  | A/E-20-005 | Endausbau <b>Eichendorffstraße</b>   |        |        |              |              |              | 360.000 €    |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              |              |              | -324.000 €   |              |
|  | A/E-20-006 | Endausbau <b>Humboldtstraße</b>  |        |        |              |              |              | 250.000 €    |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              |              |              | -225.000 €   |              |
|  | A/E-20-007 | Erschließung <b>Opperzauer Str.</b> , Ortsdurchfahrt Halscheid                   |        |        |              |              | 50.000 €     | 100.000 €    | 850.000 €    |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach KAG (60 %)  |        |        |              |              |              |              | -600.000 €   |
|  | A/E-21-006 | <b>Kleiststraße</b> inkl. Verbindungsweg zur Stormstraße                         |        |        | 660.000 €    |              |              |              |              |
|  |            | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |        |              |              |              |              | -594.000 €   |

| Lfd. Nr.                                       | Inv.-Nr.  | Bezeichnung  | KST    | SK |            |             |            |             |            |
|--|---|--|--------|----|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|  |   |  |        |    | 2023       | 2024        | 2025       | 2026        | 2027       |
| <b>KTR 54110 - Öffentliche Verkehrsflächen</b> |   |  |        |    |            |             |            |             |            |
| <b>Anliegerstraßen</b>                         |   |  |        |    |            |             |            |             |            |
| 93   | A/E-22-001  | Teilstück <b>Wilberh.Straße - Engbachweg</b>   |        |    |            |             |            | 100.000 €   | 600.000 €  |
|  |   | Erschließungsbeiträge nach KAG (60 %)  |        |    |            |             |            |             | -420.000 € |
|  | A/E-23-001  | <b>Herbergstraße 2. BA</b> (Wardenbach)  |        |    |            |             |            | 650.000 €   |            |
|  |   | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |    |            |             |            | -585.000 €  |            |
|  | A/E-23-002  | <b>Johann-Strauß-Straße</b>  |        |    |            |             |            | 100.000 €   |            |
|  |   | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |    |            |             |            | -90.000 €   |            |
|  | A/E-23-007  | Erschließung <b>In der Kirchenwiese</b> , Dattenf.                                     | 300202 |    | 300.000 €  |             |            |             |            |
|  |   | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |    | -270.000 € |             |            |             |            |
|  | A/E-23-008  | Erschließung <b>Zum Windloch</b> , Dattenfeld<br>Gewerbegebiet                         |        |    | 520.000 €  |             |            |             |            |
|  |   | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |    | -468.000 € |             |            |             |            |
|  | A/E-23-009  | Erschließung <b>Pappelstraße BA 2</b> , Dattenfeld, u. a.<br>Zufahrt zum Gewerbegebiet |        |    | 50.000 €   | 1.000.000 € |            |             |            |
|  |   | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |    |            | -945.000 €  |            |             |            |
|  | A/E-24-001  | Erschließung <b>Freiligrathstr.</b> , Obernau  |        |    |            |             | 50.000 €   | 1.000.000 € |            |
|  |   | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |    |            |             |            | -945.000 €  |            |
|  | A/E-27-001  | Erschließung <b>Lisztstr. BA 1</b> , Leuscheid   |        |    |            |             |            |             | 100.000 €  |
|  |   | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |    |            |             |            |             |            |
|  | A/E-26-001  | Erschließung <b>Brahmsweg BA 1</b>   |        |    |            |             |            | 400.000 €   |            |
|  |   | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |    |            |             |            | -360.000 €  |            |
|  | A/E-26-002  | Erschließung <b>Brahmsweg BA 2</b>   |        |    |            |             | 80.000 €   | 340.000 €   |            |
|  |   | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)   |        |    |            |             |            | -378.000 €  |            |
| A/E-26-003                                     | Verbindungsweg zw. <b>Brahmsweg und Im Siefen</b> |  |        |    |            |             | 70.000 €   |             |            |
|  | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)            |  |        |    |            |             | -63.000 €  |             |            |
| A/E-26-004                                     | Erschließung <b>Am Waldrand</b>                   |  |        |    |            |             | 60.000 €   |             |            |
|  | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)            |  |        |    |            |             | -54.000 €  |             |            |
| A/E-26-005                                     | Erschließung <b>Am Waldkrankenhaus</b>            |  |        |    |            |             | 500.000 €  |             |            |
|  | Erschließungsbeiträge nach BauGB (90%)            |  |        |    |            |             | -450.000 € |             |            |

| Lfd. Nr.                                       | Inv.-Nr.   | Bezeichnung   | KST    | SK     |              |              |            |            |      |
|--|------------|---|--------|--------|--------------|--------------|------------|------------|------|
|  |            |   |        |        | 2023         | 2024         | 2025       | 2026       | 2027 |
| <b>KTR 54110 - Öffentliche Verkehrsflächen</b> |            |   |        |        |              |              |            |            |      |
| <b>Gemeindeverbindungsstraßen</b>              |            |   |        |        |              |              |            |            |      |
| 94   | A/E-23-010 | Ausbau Ottersbacherstr. zw. Gemeindegrenze, Ringenstellen und Rieferath L 312 (70%) |        |        | 400.000 €    | 2.000.000 €  |            |            |      |
|  |            | Zuschuss Fö-Ri-kom-Stra   |        |        | -280.000 €   | -1.400.000 € |            |            |      |
| 95   | A/E-21-002 | <b>Gierzhagener Str. (G114)</b> zw. Rosbach u. Gierzhagen                           |        |        |              |              | 70.000 €   | 580.000 €  |      |
|  |            | <b>LZ Gierzhagener Str. (G114)</b> zw. Rosbach u. Gierzhagen                        |        |        |              |              |            | -355.000 € |      |
| <b>Bürgersteige/Wartehallen</b>                |            |   |        |        |              |              |            |            |      |
| 96   | A/E-19-008 | Barrierefreier Aus-/Umbau von Bushaltestellen d. Linie 579                          |        |        |              | 750.000 €    |            |            |      |
|  |            | Zuschuss Nahverkehr Rheinland für Bushaltestellen                                   |        |        |              | -600.000 €   |            |            |      |
| 97   | A/E-23-011 | Herstellung Gehweg Hoppengarten   |        |        | 200.000 €    | 500.000 €    |            |            |      |
|  |            | Kostenübernahme Straßen NRW   |        | 379184 | -200.000 €   | -500.000 €   |            |            |      |
| 98   | A/E-23-012 | Wegeverbindung Dattenfeld zum Bhf. Wilberhofen                                      |        |        | 850.000 €    | 850.000 €    |            |            |      |
|  |            | Kostenübernahme Straßen NRW   |        | 379184 | -850.000 €   | -850.000 €   |            |            |      |
| 99   | A-23-021   | Bushaltestelle Locksiefen   | 300305 |        | 8.000 €      |              |            |            |      |
| 100  | A-23-022   | Bushaltestelle Hurst  | 300305 |        | 8.000 €      |              |            |            |      |
| <b>Parkplätze</b>                              |            |   |        |        |              |              |            |            |      |
| 101  | A/E-19-007 | P+R-Palette Bf. Schladern   |        |        | 762.100 €    |              |            |            |      |
|  |            | Zuwendung nach § 12 ÖPNVG NRW   |        |        | -2.100.000 € |              |            |            |      |
| 102  | A/E-23-013 | Bahnhof Au (Planung, Abriss/Rückbau Gebäude - Anlage Parkplätze)                    | 300209 | 091551 | 20.000 €     | 80.000 €     | 150.000 €  |            |      |
|  |            | Zuwendung nach § 12 ÖPNVG NRW   |        | 379181 |              | -70.000 €    | -105.000 € |            |      |
| <b>Brücken</b>                                 |            |   |        |        |              |              |            |            |      |
| 103  | A-21-011   | Erneuerung Brücke in Irsen  |        | 091551 | 50.000 €     |              |            |            |      |
|  |            | Kostenbeteiligung VG Hamm (Grenzbrücke)   |        | 379182 | -110.000 €   |              |            |            |      |
| 104  | A/E-23-014 | Neubau Brücke über Irsenbach (Wirtschaftsweg) Ehrentalsmühle                        |        | 091551 |              |              | 220.000 €  |            |      |
|  |            | Kostenbeteiligung VG Hamm (Grenzbrücke)   |        | 379182 |              |              | -110.000 € |            |      |
| 105  | A-23-023   | Brücke Geilhausen (BW7)   |        |        | 100.000 €    | 850.000 €    |            |            |      |
| 106  | A-23-024   | Erneuerung Brücke und Geländer Heimatmuseum   |        |        | 55.000 €     |              |            |            |      |



| Lfd. Nr.   | Inv.-Nr.   | Bezeichnung                           | KST    | SK     |                     |                     |                     |                     |                     |
|--|------------|---------------------------------------|--------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  |            |                                       |        |        | 2023                | 2024                | 2025                | 2026                | 2027                |
| <b>KTR 54110 - Öffentliche Verkehrsflächen</b>   |            |                                       |        |        |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Festwerte</b>                                 |            |                                       |        |        |                     |                     |                     |                     |                     |
| 107  | FBW-2023   | Festwerte Straßenbeschilderung        | 300300 | 045202 | 12.000 €            | 12.000 €            | 12.000 €            | 12.000 €            | 12.000 €            |
|  | FBW-2023   | Festwerte Schutzplanken               | 300301 | 045302 | 10.000 €            | 10.000 €            | 10.000 €            | 10.000 €            | 10.000 €            |
|  | FBW-2023   | Festwerte Schülerwartehallen          | 300303 | 046302 | 10.000 €            | 10.000 €            | 10.000 €            | 10.000 €            | 10.000 €            |
|  | FBW-2023   | Festwerte Wirtschaftswege             | 300206 | 045102 | 20.000 €            | 20.000 €            | 20.000 €            | 20.000 €            | 20.000 €            |
|  |            |                                       |        |        | <b>433.214 €</b>    | <b>845.146 €</b>    | <b>1.122.148 €</b>  | <b>1.101.406 €</b>  | <b>1.067.678 €</b>  |
| <b>KTR 54140 - Straßenreinigung/Winterdienst</b> |            |                                       |        |        |                     |                     |                     |                     |                     |
| 108  | A-23-003   | Schneepflug DK6                       | 403250 | 071102 | 27.000 €            |                     |                     |                     |                     |
| 109  | A-27-003   | Streuer Schmidt                       | 403250 | 071102 |                     |                     |                     |                     | 49.200 €            |
|  |            |                                       |        |        | <b>27.000 €</b>     | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          | <b>49.200 €</b>     |
| <b>KTR 55120 - Natur und Landschaft</b>          |            |                                       |        |        |                     |                     |                     |                     |                     |
| 110  | A/E-23-017 | Amphibienschutzzäune                  |        | 081102 | 10.000 €            |                     |                     |                     |                     |
|  |            | LZ Amphibienschutzzäune               |        | 379181 | -7.000 €            |                     |                     |                     |                     |
|  |            |                                       |        |        | <b>3.000 €</b>      | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| <b>KTR 55140 - Bestattungswesen</b>              |            |                                       |        |        |                     |                     |                     |                     |                     |
| 111  | A-23-025   | Urnenwand Friedhof Dattenfeld         | 206050 | 091551 | 10.000 €            |                     |                     |                     |                     |
| 112  | A-23-026   | Schubkarren                           | 104002 | 081102 | 2.000 €             |                     |                     |                     |                     |
| 113  | A-23-027   | Abfallbehälter                        | 104002 | 081102 | 3.000 €             |                     |                     |                     |                     |
|  |            |                                       |        |        | <b>15.000 €</b>     | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| <b>KTR 66110 - Allgemeine Finanzen</b>           |            |                                       |        |        |                     |                     |                     |                     |                     |
| 114  | E-LFD-001  | Investitionspauschale                 |        | 379181 | -1.443.120 €        | -1.652.308 €        | -1.735.254 €        | -1.825.258 €        | -1.933.965 €        |
|  |            | Investitionspauschale (für Festwerte) |        |        | -409.000 €          | -233.150 €          | -235.050 €          | -237.650 €          | -225.900 €          |
| 115  | E-LFD-002  | Schulpauschale                        |        | 379181 | 0 €                 | -130.560 €          | -244.975 €          | -471.493 €          | -499.257 €          |
|  |            | Schulpauschale (für Festwerte)        |        |        | -207.360 €          | -159.350 €          | -119.230 €          | -119.230 €          | -119.230 €          |
| 116  | E-LFD-003  | Sportpauschale                        |        | 379181 | -45.151 €           | -45.212 €           | -52.021 €           | -55.523 €           | -59.191 €           |
|  |            | Sportpauschale (für Festwerte)        |        |        | -24.900 €           | -26.100 €           | -22.500 €           | -22.500 €           | -22.500 €           |
|  |            |                                       |        |        | <b>-2.129.531 €</b> | <b>-2.246.680 €</b> | <b>-2.409.030 €</b> | <b>-2.731.655 €</b> | <b>-2.860.042 €</b> |

#### 4.1.2 Erläuterungen zum Investitionsplan

1. **Dienstwagen BMin**  
In 2023 ist die Anschaffung eines Dienstwagens mit Elektrobetrieb vorgesehen. Voraussetzung für die Anschaffung ist die Gewährung entsprechender Fördermittel aus dem Programm „Immissionsarme Mobilität“.
2. **Umstellung Fuhrpark ZD/OA auf E-Mobilität**  
Das im Einsatz befindliche Fahrzeug (Renault Kangoo) soll voraussichtlich 2024 ersetzt werden. Zu diesem Zeitpunkt ist das Fahrzeug 16 Jahre alt. Auch hierfür soll ein E-Fahrzeug beschafft werden.
3. **Neuanschaffungen Kommunales Archiv**  
Für die Ausstattung des kommunalen Archiv in der Gesamtschule sowie in der Grundschule Obernau (Regale etc.) werden 10.000 Euro bereit gestellt.
4. **Festwertbeschaffungen Zentrale Dienste**  
Für Ersatzbeschaffungen im Bereich Zentrale Dienste – in erster Linie Büromöbel – werden jährlich pauschal 15.000 € angesetzt.
7. **Digitalpakt**  
Beim Digitalpakt handelt es sich um Investitionen in die digitale Infrastruktur der gemeindlichen Schulen. Das beinhaltet die Planung, Beschaffung, Aufbau und Inbetriebnahme bestehend aus Integration, Umsetzung und Installation. Ziel ist die Verbesserung der digitalen Vernetzung in den Schulgebäuden und auf dem Schulgelände sowie die Einführung eines flächendeckenden WLAN's. Die Mittel waren bereits im Investitionsprogramm 2022 berücksichtigt aber nicht verausgabt. Insofern handelt es sich um eine Neuveranschlagung.
- 10.- **EDV-Lizenzen sowie Hardware Schulen und Kindergärten**
16. Da sowohl die Schulen als auch die Kindergärten bezüglich der IT durch den Fachbereich Zentrale Dienste betreut werden, wurden die Mittel ab dem Haushaltsjahr 2022 entsprechend umgeschichtet und werden dem Kostenträger – IT-Management zugeordnet. So liegt die finanzielle und fachliche Zuständigkeit in einer Hand.
- 19.- **Gartenhäuser Kindertageseinrichtungen**
21. Für die Kindertageseinrichtungen in Herchen, Leuscheid und Rosbach sollen jeweils Gartenhäuser zur Unterbringung der Außenspielgeräte angeschafft werden.
22. **Erweiterung Kita Sausewind, Schladern (3. Gruppe)**  
Die Gemeinde Windeck beabsichtigt, die jetzige zweigruppige Kita in Schladern um eine Gruppe zu erweitern und dafür das Ober-/Dachgeschoss dementsprechend baulich anzupassen und zu sanieren. Aktuell ist die Etage in zwei Bereiche unterteilt. Der eine wird als Büro-, Personal- und Abstellraum für die Kita genutzt (hier befindet sich auch die Haustechnik des Gebäudes), der andere wird als temporäre Unterkunft durch das Sozialamt genutzt. Die beiden Bereiche werden innerhalb der Maßnahme verbunden und es entstehen ein neuer Gruppen- und Nebenraum, Sanitärbereich, Garderobe, Büro, Personalraum mit kleiner Küche sowie ein Putzmittelraum. Abstell-, Technikraum und Personal-WC werden beibehalten. Zudem beinhaltet der Umbau eine Dachsanierung inklusive der erforderlichen Dämmmaßnahmen. Die Haustechnik exklusive der Erzeugung wird in dem Bereich ebenfalls erneuert.  
Die Kosten der Maßnahme sollen über den Landschaftsverband Rheinland getragen werden, welcher Investitionen in Kindertageseinrichtungen zur Schaffung neuer Plätze für Kinder unter sechs Jahren fördert. Ein entsprechender Antrag ist zu Zeit in Bearbeitung.

23. **Umbau Kita Siegpiraten, Dattenfeld**

Die ursprünglich nur als Interimslösung gedachte Nutzung des Dr. Molly-Hauses in Windeck Dattenfeld soll nun – aufgrund der nach wie vor hohen Nachfrage an Betreuungsplätzen in Kindertageseinrichtung – dauerhaft genutzt werden. Der Räumlichkeiten müssen dafür entsprechend umgebaut werden. Die Maßnahme wird vollständig durch den Rhein-Sieg-Kreis bezuschusst.

24. **Gesamtschule Rosbach**

Am Gesamtschulstandort Rosbach sollen im Rahmen der energetischen Sanierung die Fenster großflächig ausgetauscht und eine Lüftungsanlage eingebaut werden. Die Mittel werden im Rahmen einer Ermächtigungsübertragung aus 2022 bereit gestellt. Allerdings erfolgt die Gegenfinanzierung neu aus eingesparten Mitteln aus dem Kln-vFÖG. Diese Mittel waren ursprünglich für die Erweiterung der Grundschule Schladern vorgesehen. Die Maßnahme konnte jedoch deutlich kostengünstiger umgesetzt werden, so daß die Fördermittel nunmehr anderweitig eingesetzt werden können.

25. **Grundschule Rosbach (Fluchttreppe).**

Die Grundschule Rosbach muss um eine Fluchttreppe erweitert werden. Bei der Baumaßnahme handelt es sich um eine Auflage der Bauaufsicht des Rhein-Sieg-Kreises bzw. der Feuerwehr.

27. **Gesamtschule Herchen (Schulhof)**

Im Rahmen der Umbaumaßnahme an der Gesamtschule Herchen wurde dringend ein Lagerplatz für die notwendigen Baumaterialien benötigt. Dafür wurde der ohnehin sanierungsbedürftige Ascheplatz am oberen Waldrand genutzt. Der Platz ist hierdurch weiter in Mitleidenschaft gezogen worden. Für die Wiederherstellung waren bereits im Investitionsplan zum Haushalt 2022 Mittel eingestellt, diese wurden allerdings im Rahmen einer überplanmäßigen anderweitig verwendet. Aus diesem Grund erfolgt eine Neuveranschlagung in 2023, allerdings in reduzierter Höhe.

28. **Hallenbad Dattenfeld – Energetische Sanierung**

Das Anfang der 1980er in einfacher Bauweise errichtete Hallenbad mit einem 25m Becken, ist die einzige ganzjährig nutzbare Schwimmstätte in Windeck. Es wird von allen Schulen, die in der Trägerschaft der Gemeinde Windeck (4 Grundschulen, eine Gesamtschule) sind genutzt. Aus die kreisangehörige Förderschule mit dem Schwerpunkt Geistige Entwicklung nutzen das Bad einmal die Woche für ihre SuS. Darüber hinaus sorgt seine zentrale Lage für eine gute Nutzung im Quartier. Sowohl die ehrenamtlichen Rettungskräfte der DLRG, der Wasserwacht DRK sowie der Feuerwehr trainieren in der Schwimmstätte. Darüber hinaus gibt es eine regelmäßige Nutzung für Kurse der VHS und ein Seniorenangebot sowie Kinderschwimmkurse.

Das Hallenbad wird ausschließlich mit fossilen Energieträgern betrieben, die alte Anlagentechnik und bauphysikalischen Mängel (Einfachverglasung, mangelhafte Dämmung) verursachen erhebliche energetische Verluste. Die angestrebte Sanierung umfasst sowohl die bauphysikalische als auch anlagentechnische Ertüchtigung, sodass von einem erheblichen Energieeinspareffekt erzielt werden kann.

Angesichts der Herausforderungen der Klima- und Energiekrise kann das Hallenbad ohne eine grundlegenden energetischen Sanierungsmaßnahmen nicht mehr dauerhaft betrieben werden. Um das von der Bundesregierung angestrebten/ vorgegebene 20% Energieeinsparziel auch auf unserer kommunalen Ebene zu erreichen, hat die Verwaltungsführung zusammen mit dem Gemeinderat die Schließung des Bades über den Winter veranlasst - 537.000 KWh Gas werden so eingespart.

Es sind folgende Maßnahmen geplant:

- Fassadendämmung
- Austausch Fenster
- Dämmung Dach

- Dämmung der Außenwände gegen Erdreich
- Austausch der Wärmeerzeugung
- Einbeziehung regenerativer Energien (PV/Solarthermie)
- Ertüchtigung der RLT-Anlagen

Die Sanierungsmaßnahme wurde 2022 zum Förderprojekt „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ erfolgreich angemeldet, mit dem Ergebnis dass die Gemeinde einen Zuschuss aus Bundesmitteln in Höhe von 1,125 Mio. Euro erhält. Der kommunale Eigenanteil beläuft sich auf 375.000 €.

29. **Sportplatz Schladern (Neugestaltung)**

Am Standort eines in die Jahre gekommenen Aschenplatzes und sanierungsbedürftigen Sportheims soll eine Multifunktionsanlage entstehen, die Raum bietet für ein vielfältiges Freizeit- und Bewegungsangebot für die unterschiedlichsten Nutzergruppen. Ein Schwerpunkt wird dabei auf die generationenübergreifende und barrierefreie Nutzbarkeit gelegt sowie frei Zugänglichkeit und flexible Öffnungszeiten. Neben der sportlichen Betätigung soll aber auch ein Ort Begegnung entstehen.

30. **Neue Fahrzeughalle Baubetriebshof**

Da die neuen Fahrzeuge (LKW etc.) nicht mehr durch die Tore der derzeitigen Fahrzeughalle passen und eine Sanierung der bestehenden Fahrzeughalle unwirtschaftlich ist, soll eine neue Fahrzeughalle mit größeren Durchfahrtstoren errichtet werden.

31.- **Neubau Feuerwehrgerätehäuser**

33. An den Standorten Leuscheid, Dattenfeld und Herchen wurde bereits in den Brandschutzbedarfsplänen 2010 und 2015 entsprechende Mängel festgestellt. Seitens der Politik und Verwaltung wurde daher beschlossen, dass die o. a. Standorte neu gebaut werden, um die Anforderungen der DIN und UVV erfüllen zu können. Die Standorte Leuscheid und Dattenfeld werden dabei nicht mehr an den bestehenden Standortbereichen realisiert.

Aufgrund der bestehenden Gebäudesituation und der zukünftigen Anforderungen und Aufgaben ist nachfolgende Neubaureihenfolge geplant:

1. Herchen
2. Dattenfeld
3. Leuscheid

Bezüglich des Neubaus in Herchen wird auf die ausführlichen Erläuterungen zum Haushalt 2021 verwiesen. Hier muss allerdings aufgrund von nicht unerheblicher Kostensteigerungen nochmals nachfinanziert werden. Neben dem Neubau des Gerätehauses steht auch die Neuverrohrung des durch die Baumaßnahme tangierten Tüschenbaches an, der direkt an der Grundstücksgrenze verläuft. Die Sanierung wurde durch die untere Wasserbehörde des Rhein-Sieg-Kreises angeordnet. Nach dem Abbruch der Gebäude wird zunächst der Tüschenbach saniert. Im Anschluss daran wird mit dem Neubau des Feuerwehrgerätehauses begonnen.

Für den Neubau in Dattenfeld sind in 2022 erste Planungskosten veranschlagt. Zwischenzeitlich steht der neue Standort fest, entsprechender Grunderwerb soll in 2023 getätigt werden. Eine Umsetzung der eigentlichen Baumaßnahme ist für die Jahre 2024 und 2026 vorgesehen.

Für den Neubau in Leuscheid sind im Finanzplanungszeitraums erstmals auch zumindest erste Planungskosten berücksichtigt.

35. **Grube Silberhardt**

Für die Gemeinde Windeck stellt das Besucherbergwerk „Grube Silberhardt“ ein wichtiges Element ihrer Kultur- und Traditionsförderung dar und ist Teil der regionalen und überregionalen Aktivitäten zur Förderung des Tourismus und der Erhaltung der industriellen Kultur. Neben Einzelpersonen und Kleingruppen besuchen insbesondere zahlreiche Schulklassen aus dem näheren, auch weiteren Einzugsgebiet (Westerwald, Kölner Raum oder Ruhrgebiet) regelmäßig das Besucherbergwerk. In den letzten Jahren

konnten pro Jahr ca. 4.000 Gäste verzeichnet werden. Das Besucherbergwerk sieht sich daher gleichzeitig als Bildungs- und Erholungseinrichtung. Wegen des beengten Platzangebotes soll das Besucherzentrum durch folgende Bereiche erweitert werden: Ausstellungsgebäude, Schulung von außerschulischem Lehr- raum. Zur Steigerung des Erlebniswerts soll das Besucherbergwerk um folgende Attraktionen erweitert werden: Gestaltung der Außenanlagen und Erweiterung des Unterta- gebereichs. Die Maßnahme steht unter dem Vorbehalt einer Teilfinanzierung durch Fördermittel.

36. **Neu- und Ersatzbeschaffung Spielgeräte**

Durch die durchgeführte Spielplatzkontrolle wurde festgestellt, dass ein Großteil der Spielgeräte abständig ist und nicht mehr den notwendigen Sicherheitsanforderungen entspricht. Entsprechend der nachfolgenden Prioritätenliste soll der Sanierungsstau durch Austausch der Geräte abgebaut werden:

| Liegenschaft                    | Spielgerät  | 2023             | 2024            |
|---------------------------------|---|------------------|-----------------|
| Kita Regenbogenland, Dattenfeld | <b>Rutschenturm</b><br>Der jetzige Turm ist nicht mehr benutzbar, da die Standpfosten starke Fäulnis auf- weisen.   | 16.000 €         |                 |
|                                 | <b>Wasserspielanlage</b><br>Die alte Wasserspielanlage wurde abgebaut.  | 7.000 €          |                 |
| Kita Sonnenblume, Herchen       | <b>Vogelnestschaukel für U3 Kinder</b><br>Die jetzige Schaukel ist sehr marode und muss abgebaut werden.  | 6.000 €          |                 |
|                                 | <b>Neues Spielhaus</b><br>Das jetzige Spielhaus ist schon sehr alt. Die Dachlatten müssten komplett ausge- tauscht werden, eine Neuanschaffung ist daher wirtschaftlicher | 15.000 €         |                 |
|                                 | <b>Doppelschaukel</b><br>Als Ersatz für die große Nestschaukel  | 5.000 €          |                 |
| Kita Vogelnest, Rosbach         | <b>Spielanlage</b><br>Die alte Spielanlage wurde bereits abgebaut   | 20.000 €         |                 |
| Kita Abenteuerland, Hurst       | <b>Klettergerüst und Schaukel für U3 Kinder</b>   | 10.000 €         |                 |
| Kita Sonnenstrahlen, Leuscheid  | <b>Klettergerüst</b>  |                  | 30.000 €        |
| Grundschule Leuscheid           | <b>Vogelnestschaukel</b>  | 5.000 €          |                 |
|                                 | <b>Balancierpark</b>  | 10.000 €         |                 |
| Grundschule Dattenfeld          | Balancierstange   | 2.500 €          |                 |
| Spielplatz Opperzau             | <b>Rutsche, Schaukel, Wipptier, Sandkasten</b><br>Der Spielplatz soll neu aufgebaut werden. Die Bewirtschaftung erfolgt durch den Bürgerverein                            | 20.000 €         |                 |
| Freibad                         | <b>Spieleturm</b>   | 20.000 €         |                 |
| Park Dattenfeld                 |   | 5.000 €          |                 |
| <b>GESAMT:</b>                  |   | <b>141.500 €</b> | <b>30.000 €</b> |

37. **Grunderwerb Wohnheim**

Seit Ausbruch des Krieges im Februar 2022 hat sich die Situation bezüglich der Unterbringung von Flüchtlingen dramatisch verschärft. Die Unterbringung ist zu einer großen Herausforderung geworden. Neben den zahlreichen angemieteten Wohnungen und Häusern, muss die Gemeinde in der Lage sein mit eigenen Objekten die erste Versorgung der Flüchtlinge sicherzustellen. Daher besteht die Absicht, das bisher angemietete Objekt „Haus Europa“ in Herchen käuflich zu erwerben. Ein Teil der Anschaffungskosten wird durch die in 2022 bewilligten Bundesmittel gedeckt und der voraussichtlich verbleibende Betrag im Rahmen des Investitionsplans 2023 veranschlagt.

38. **Grunderwerb/Grundstücksveräußerungen**

Im Rahmen der allgemeinen Aufgabenerfüllung ist die Gemeinde immer wieder in der Situation Grundbesitz erwerben bzw. veräußern zu müssen. Grunderwerb wird insbesondere im Zusammenhang mit Bau- bzw. Straßenbaumaßnahmen notwendig. Veräußerungen erfolgen i.d.R. auf Anfragen von Bürgern, wenn der Grund und Boden für die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben nicht benötigt wird. Um flexibel auch zum Beispiel das gemeindliche Vorkaufsrecht geltend machen zu können, wird in 2023 ein Betrag von 200.000 € angesetzt.

39. **Festwertbeschaffungen Bauhof**

Aus dem laufenden Titel werden die regelmäßigen Ersatzbeschaffungen für den gemeindlichen Baubetriebshof, wie z. B. Freischneider, Rasenmäher, Motorsägen u. ä. beschafft.

40. **Unimog**

Aufgrund des Alters und der ständigen Nutzung (Ashaltier-, Reinigungsarbeiten usw.) steigt die Summe der anfallenden Reparaturen. Ebenso macht das verbaute Getriebe Probleme. Anfallende, größere Reparaturen sind bei dem Alter des vorhandenen Fahrzeuges unwirtschaftlich, so dass eine Ersatzbeschaffung angedacht ist um den Dienstbetrieb aufrecht zu erhalten.

42. **Dienstwagen für Baumkontrolleur**

Durch die Einstellung eines Baumkontrolleurs im September 2022 wird die Anschaffung eines Dienstfahrzeuges – evtl. als E-Fahrzeug – notwendig. Aktuell wurde ein bereits ausgemusterter Fiesta mit geringem Aufwand wieder TÜV-bereit gemacht. Zukünftig ist aber ein größeres Fahrzeug unabdingbar, da der Baumkontrolleur für seine Arbeit ständig Werkzeug, Kletterausrüstung sowie Motorgeräte im Fahrzeug mit sich führen muss.

43. **LKW (10tonner) mit Kranaufbau**

Der aktuell vom Bauhof eingesetzte Kranwagen weist im Jahr 2024 ein Alter von 18 Jahren auf. Durch den vorhandenen Kranaufbau ist das Fahrzeug für den Bauhof unverzichtbar. Der tägliche Einsatz des o. a. Fahrzeuges hat jedoch zur Folge, dass immer mehr Verschleißerscheinungen sowohl am Fahrzeug als auch am Kranaufbau auftreten. Dies lässt erahnen, dass in den nächsten Jahren ein wirtschaftlicher Betrieb nicht mehr möglich ist. Zur Neubeschaffung ist nach aktueller Schätzung ein Betrag von 152.000 € notwendig.

44. **Minifertiger**

Im Haushaltsjahr 2024 wird der Kauf eines Minifertigers für den Straßenbau angestrebt. Die Notwendigkeit hierfür ergibt sich aus dem stetig wachsenden Bedarf der Straßensanierung in Windeck. Durch den Minifertiger wird es möglich den Asphalt gleichmäßig und eben in einer variablen Breite aufzubringen. Diese Arbeiten werden bisher manuell von den Mitarbeitern ausgeführt. Da zunehmend größere Flächen erneuert werden müssen, ist es in Hinsicht auf das Erscheinungsbild aber vor allem auf die zu erwartende bessere Haltbarkeit der neuen Asphaltdecke nötig, den Minifertiger anzuschaffen.

46. **Holzhäcksler**

Der aktuell vom Bauhof eingesetzte Schliesing Holzhäcksler weist im Jahr 2025 ein Alter von 16 Jahren auf. In Folge des hohen Arbeitseinsatzes wird die Leistung des Häckslers ständig in vollem Umfang ausgenutzt.

Ferner ist angedacht, die Tätigkeiten im Grünflächenbereich zukünftig auch auf die gemeindlichen Waldbestände auszuweiten. Der derzeitige Zustand der Forste macht Pflegemaßnahmen dringend erforderlich. Somit werden auch in diesem Bereich vermehrt Arbeiten (Käferbefall) anfallen.

47. **Mobilbagger**

Der durch den Bauhof eingesetzte Mobilbagger weist im Jahr 2023 ein Alter von 15 Jahren auf. Durch den stetigen Einsatz sind die Verschleißerscheinungen bereits jetzt teils gravierend, insofern ist absehbar, dass ein wirtschaftlicher Betrieb des Baggers nicht mehr möglich ist.

48. **Transporter**

In 2025 ist die Ersatzbeschaffung eines Transporters vorgesehen.

49. **LKW 18 Tonner**

Der LKW hat im Jahre der Ersatzbeschaffung ein Alter von 18 Jahren erreicht. Auf Grund des Alters und des hohen Nutzungsgrades sowie der des ständigen Einsatzes im Winterdienst hat sich die Reparaturanfälligkeit erheblich erhöht. Da der Bauhof gerade im Winterdienst auf die Nutzung angewiesen ist, müssen die notwendigen Reparaturen durchgeführt werden. Bei Ausfall während des Winterdienstes lässt sich auf Grund der technischen Anforderungen im Notfall ein Ersatz nicht oder zumindest nicht zeitnah realisieren.

Zur Neubeschaffung ist nach einer aktuellen Schätzung ein Betrag von 230.000,00 € notwendig.

50. **Ackerschlepper**

Der im Fuhrpark befindliche Traktor hat im Jahre der Ersatzbeschaffung ein Alter von 12 Jahren erreicht. Auf Grund der der dauerhaft hohen Auslastung weist das Fahrzeug eine alters- und nutzungsbedingte Reparaturanfälligkeit auf, die sich zunehmend kostenintensiver gestaltet. Der Einsatzbereich des Traktors erstreckt sich neben der Grünflächen-, Spiel- und Sportplatzpflege auch auf die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Pflege des Straßenbegleitgrünes). Die wesentlichste Bedeutung kommt dem Fahrzeug jedoch im Bezug auf den Winterdienst zu, hier ist der Einsatz unverzichtbar. Um den Anforderungen des Baubetriebshofes gerecht zu werden, wird beabsichtigt, ein Fahrzeug in gleicher Art und Ausstattung zu beschaffen.

Zur Neubeschaffung ist nach aktueller Schätzung ein Betrag von 99.000,00 € notwendig.

51. **Anbaugerät Heckenschere**

Jährlich werden ca. 13-15 km Hecke an öffentlichen Einrichtungen und Straßenbegleitgrün geschnitten. Damit sind durchschnittlich fünf Angestellte über mehrere Wochen beschäftigt. In diesem Zeitraum können keine anderen Arbeiten durchgeführt werden, da die Kapazität ausgeschöpft ist. Mit dem Ausleger in Kombination mit Heckenschneider würden die Arbeiten durch nur zwei Beschäftigte und in deutlich weniger Zeit erledigt werden können. Anders als bei einem Handschnitt fällt durch den Mulchschnitt des Heckenschneiders nur noch in seltenen Fällen Grünschnitt zur Entsorgung an.

52. **Agritec Schlegelmulcher**

Auf Grund der langen Mähintervalle und des täglichen Einsatzes werden die Mähwerke besonders belastet. Eine Ersatzbeschaffung in diesem Haushaltsjahr ist daher angebracht um kostenintensiven Reparaturen und einem möglichen Ausfall des Gerätes entgegenzuwirken.-

Zur Neubeschaffung ist nach aktueller Schätzung ein Betrag von 8.500,00 € notwendig

53. **LKW 7,5 Tonner**

Der LKW hat im Jahre der Ersatzbeschaffung ein Alter von 27 Jahren erreicht. Auf Grund des Alters und des hohen Nutzungsgrades hat sich die Reparaturanfälligkeit erheblich erhöht. Da der Bauhof auf die Nutzung angewiesen ist, müssen die notwendigen Reparaturen durchgeführt werden.  
Zur Neubeschaffung ist nach einer aktuellen Schätzung ein Betrag von 110.000,00 € notwendig.

54. **Kehrbesen Unimog**

Die derzeit im Einsatz befindliche Kehrmaschine weist im Jahre der Ersatzbeschaffung ein Alter von 11 Jahren auf. Sie befindet sich täglich in verschiedenen Bereichen (Straßenreinigung, Reinigung von Wegen und Plätzen, Baustellen) im Einsatz. Auf Grund des Alters und des hohen Nutzungsgrades ergibt sich der Bedarf der Ersatzbeschaffung, da der Bauhof auf die Nutzung angewiesen ist.  
Zur Neubeschaffung ist nach einer aktuellen Schätzung ein Betrag von 19.500,00 € notwendig.

55. **Feuerschutzpauschale**

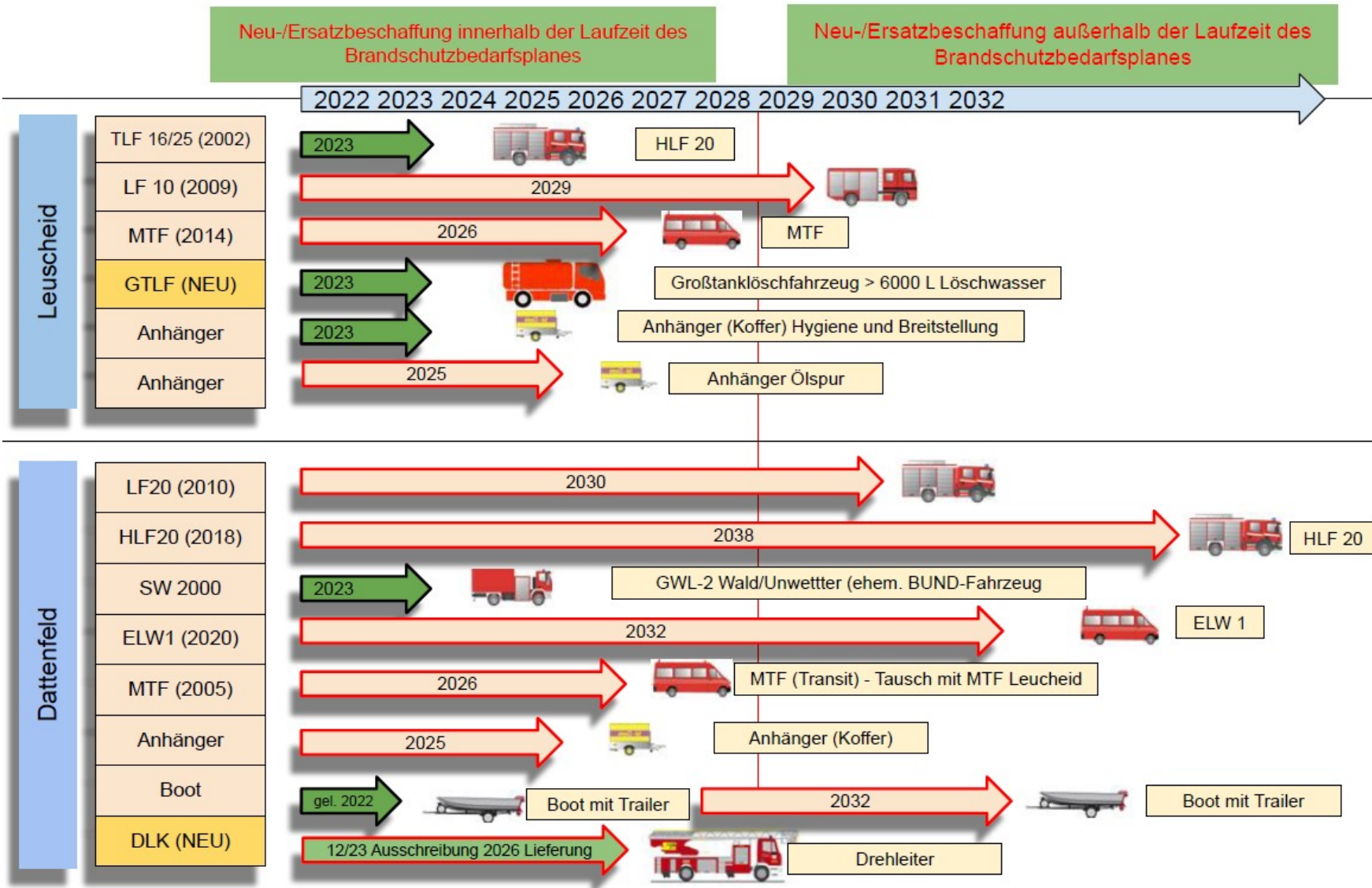
Zur teilweisen Abdeckung der aus den Aufgaben nach dem FSHG entstandenen Auszahlungen für Investitionen erhält die Gemeinde Windeck die jährliche Feuerschutzpauschale. Die Ansätze wurden unter Zugrundelegung der Zahlung 2022 sowie der geltenden Orientierungsdaten festgesetzt. Der Verwendungsnachweis wird im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erstellt.

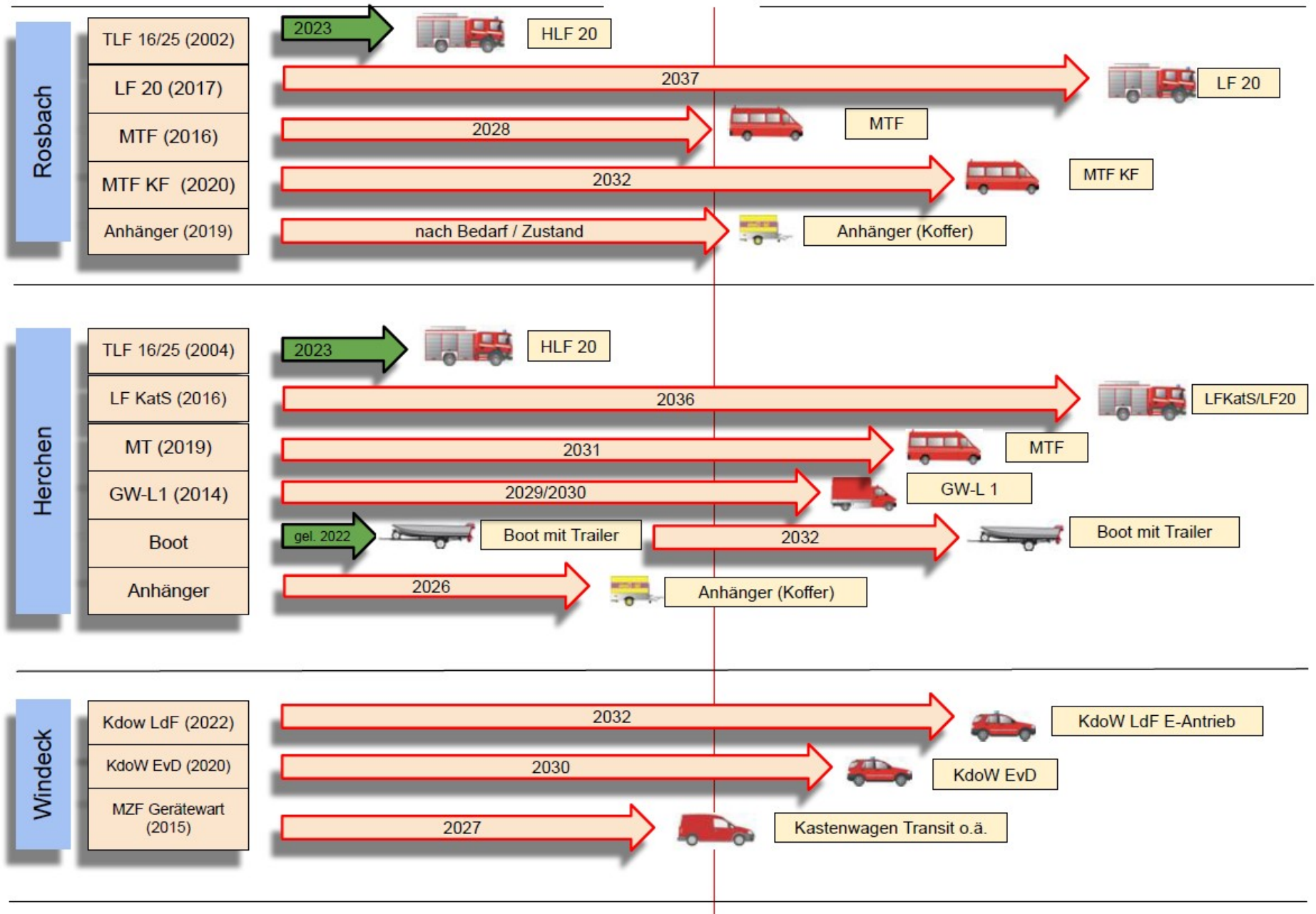
Laut dem „Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz“ (BHKG) sind im Bundesland Nordrhein-Westfalen die Städte und Gemeinden verpflichtet, eine den örtlichen Verhältnissen entsprechend leistungsfähige Feuerwehr zu unterhalten. Hierzu haben Städte und Gemeinden unter Beteiligung der Feuerwehr Brandschutzbedarfspläne und Pläne für den Einsatz der öffentlichen Feuerwehr aufzustellen, umzusetzen und spätestens alle fünf Jahre fortzuschreiben. Mit Stand vom 23.06.2021 erfolgte die 2. Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes der Gemeinde Windeck. Die Veranschlagungen zum Haushalt orientieren sich an diesem Plan. Bezüglich der einzelnen Punkte wird auf die ausführlichen Erläuterungen in diesem Konzept verwiesen.



56.-  
66.

**Feuerwehr Windeck**  
Fahrzeugkonzept gemäß Brandschutzbedarfsplan 2023 - 2028





75. **Zuschuss Provinzial für Investitionen Feuerwehr**

In allen vergangenen Jahren hat die Provinzial Rheinland als Kommunalversicherer der Gemeinde Windeck die Feuerwehr mit jährlich 3.000 € unterstützt. Entsprechend der Richtlinien wird die Technische Ausrüstung der Freiwilligen Feuerwehren zur Brandbekämpfung gefördert. Die Gemeinde muss dabei einen Eigenanteil in gleicher Höhe nachweisen.

87. **Schwimmbeckenbodenreiniger**

Der große Schwimmbeckenbodenreiniger ist mittlerweile seit 12 Betriebsjahren im Einsatz. Seit längerer Zeit treten bereits vermehrt Probleme bei dem Gerät auf. Während der Wartungsarbeiten wurde festgestellt, dass verschiedene Grundfunktionen nicht mehr funktionieren, die Pumpe Öl verliert und die Verschleißgrenze erreicht ist, beide Antriebsmotoren sind ausgeschlagen und müssen zeitnah ausgetauscht werden. Die Betriebssicherheit ist nicht mehr gegeben. Der Kostenaufwand aller notwendigen Reparaturen liegt bei ca. 5.000 € bis 5.500 € netto. Eine fehlerfreie Funktion wird langfristig auch nach der Reparatur nicht gewährleistet. Aus diesem Grund ist eine Neuanschaffung sinnvoll und notwendig.

88. **Registrierkasse**

Es besteht die gesetzliche Pflicht (auch für Kommunen), dass Registrierkassen bis zum 31.12.2022 mit dem TSE System (technische Sicherheitseinrichtung) ausgestattet sein müssen. Es wurde vorab geprüft, ob die Kassen des Hallenbades und des Freibades umgerüstet werden können.

Die vorhandene Registrierkasse im Freibad ist auf TSE umrüstbar, die im Hallenbad vorhandene Kasse aus Altersgründen nicht mehr. Beide Kassen sind nicht kompatibel zum bargeldlosen Zahlungsverkehr. Es ist angedacht, die Registrierkasse im Freibad umrüsten zu lassen und diese dann während der Doppelnutzung in den Monaten Mai und Juni (Freibad/Hallenbad) im Hallenbad zu nutzen.

Die neu anzuschaffende Registrierkasse ist transportabel und soll während der Freibadsaison dort genutzt werden, im Anschluss nach Saisonende im Hallenbad.

90. **Interkommunales, integriertes Entwicklungs- und Handlungskonzept Windeck/Waldbröl 2025**

Die Gemeinde Windeck und die Stadt Waldbröl haben im Dezember 2016 das „Interkommunale, integrierte Entwicklungs- und Handlungskonzept Windeck / Waldbröl 2025“ (IKEHK) auf den Weg gebracht. Mit den Beschlüssen in den Räten der beiden Kommunen wurde die Grundlage für eine interkommunale Zusammenarbeit gelegt, die sich den Herausforderungen - demografische, wirtschaftliche, verkehrliche oder der Klimawandel und eine schwierige Haushaltslage beider Kommunen – stellt.

Das IKEHK umfasst eine Vielzahl an Einzelmaßnahmen in den Stadt- bzw. Gemeindegebieten. In der Gemeinde Windeck fokussieren sich die Maßnahmen in erster Linie auf den Ortsteil Dattenfeld, für den im Rahmen einer Arbeits- und Funktionsteilung mit Rosbach das Entwicklungsziel definiert wurde, den Ortsteil als Tourismuszentrum im Windecker Ländchen zu positionieren.

Die folgenden Einzelmaßnahmen wurden im Entwicklungskonzept für Dattenfeld formuliert und sollen zu der angestrebten nachhaltigen Entwicklung beitragen:

- Dattenfeld – sein Bahnhof und der attraktive Weg zum Ortskern
- Umbau und Aufwertung der Hauptstraße als Rückgrat des Ortsteils Dattenfeld von der „Elisentalstraße“ bis zur Einmündung „An der Niedecke“
- Die gestalterische Aufwertung des Platzes vor dem Siegtal-dom
- Siegpromenade, die als innerörtlicher Trittstein zur Naherholung und für den Tourismus ausgebaut wird
- Erweiterung der Ernst-Moritz-Roth-Schule als Quartiersbegegnungsstätte für Vereine, Aufführungen, Ausstellungen etc.
- Aufwertung des städtebaulich-architektonischen Erscheinungsbilds

**Hauptstraße Dattenfeld**

Zu einer der ersten in Angriff genommene Einzelmaßnahme zählt der Umbau sowie die Aufwertung der Hauptstraße als Rückgrat des Ortsteil Dattenfeld von der „Elisen-

straße“ bis zur Einmündung in die Straße „An der Niedecke“. Die Umsetzung hat 2019 begonnen und wurde 2022 abgeschlossen.

#### **Quartiersbegegnungsstätte Grundschule Dattenfeld**

Der zweite Schwerpunkt liegt auf dem Um- und Anbau der Grundschule Dattenfeld.

Die Erweiterung der Ernst-Moritz-Roth-Grundschule zu einer „Quartiersbegegnungsstätte Dattenfeld“ stellt ein Leitprojekt des IKEHK dar. Für die Konzeption der Quartiersbegegnungsstätte einschließlich barrierefreier Erschließung und energetischer Sanierung der Ernst-Moritz-Roth-Grundschule wurde eine Mehrfachbeauftragung mit drei Architekturbüros durchgeführt. Im Nachgang hat das durch eine Jury ausgewählte Büro „ARCHWERK Generalplaner KG“, Bochum die für den Antrag auf Städtebauförderung (STEP 2019) erforderliche Entwurfsplanung (einschließlich Kostenberechnung) erstellt. Die „Quartiersbegegnungsstätte Dattenfeld“ wurde im Februar 2019 zur Bewilligung von Mitteln der Städtebauförderung für das Städtebauinvestitionsprogramm 2019 angemeldet. Der förmliche Zuwendungsbescheid hierzu wurde am 30.08.2019 von der Bezirksregierung Köln zugestellt und liegt vor. Mit der Umsetzung der Maßnahme wurde in 2020 begonnen. Zwischenzeitlich wurde die Verlängerung des Durchführungszeitraumes um ein Jahr bis zum 31.12.2022 beantragt. Aufgrund des veränderte Marktgeschehen (2018-2021, Corona) sowie unverhersehbare Kostensteigerungen, die erst beim Bauen zu Tage gekommen sind, wurde eine Umverteilung der Mittel innerhalb des Gesamtprojektes vorgenommen. Die neu ermittelten zuwendungsfähigen Ausgaben belaufen sich nun auf 4.501.024 € und somit um 60.024 € mehr als beim ursprünglichen Förderantrag. Die Bestandteile „Ausstattung“ (200.000 €) und „Außenanlage“ (598.000 €) der Maßnahme sind zur Beantragung im STEP 2022 vorgesehen. Der Anbau an der Schule wurde in 2022 fertiggestellt, die Fertigstellung der Außenanlagen erfolgt Anfang 2023

#### **Siegpromenade**

Dattenfelds Stärken liegen in seiner gebauten Geschichte und dem umgebenden Landschaftsraum. Ein entscheidendes Ziel seiner Entwicklung ist die Stärkung der Freizeit- und Erholungsfunktion durch den Ausbau und die Qualifizierung der touristischen Angebote, um den Fremdenverkehr zu fördern und als touristischen Wirtschaftsfaktor zu etablieren. Die attraktive und ruhige Lage im Naturraum des Siegtals mit den begrenzenden, waldreichen Höhenzügen ist prädestiniert für ausgleichende Naherholung und hochwertige Freizeitangebote.

Dattenfeld ist untrennbar mit der Sieg verbunden, sie ist allerdings nur an wenigen Stellen zu erleben – insbesondere im bebauten Ortsteil. Eine räumliche und emotionale Annäherung soll im Zusammenhang mit der Aufwertung eines Rundwegs stattfinden – über die neu gestaltete Hauptstraße, eine rückwärtige, öffentliche Fläche des ehemaligen ‚Westerwälder Hofes‘, belebt durch Außengastronomie, einen Bootsverleih in Verbindung mit einer attraktiven Sitztreppenanlage, ein Stück Promenade mit getrennter oder gemeinsamer, ausreichend breiter Wegeführung für FußgängerInnen und RadfahrerInnen sowie Aufenthalts- und Liegeflächen in einem, gewässernahen Erholungsbe- reich‘ direkt am Ufer.

Die Gesamtmaßnahme "Siegpromenade ausbauen" umfasst auch das Areal des Westerwälder Hofes. Die Gemeinde Windeck hat die Liegenschaft erworben und wird Teile der Flächen in den Ausbau der öffentlichen Räume zur Anbindung der Siegpromenade an den Ort einbeziehen. Die weiteren Flächen sollen im Sinne des Gesamtkonzepts an einen privaten Investor veräußert werden. Hierfür soll das Konzept qualifiziert, die Nutzungen (z.B. Gastronomie mit Außengastronomie) gefunden und in einem Auswahlverfahren, die Fläche gem. der beschlossenen Ziele vermarktet werden. In der Maßnahme werden daher die Kosten für die Aufbereitung der Fläche (Abbruch, Herrichtung, etc.) die öffentlichen Erschließungsmaßnahmen (Wege, öffentliche Parkplätze der Siegpromenade), die Qualifizierungsmaßnahmen sowie für das Auswahlverfahren aufgenommen. Die Erlöse für die zu veräußernde und zu bebauende Fläche werden von den Kosten abgezogen.

Für die Umgestaltung der Siegpromenade in Dattenfeld wurde das Büro GREENBOX Landschaftsarchitekten aus Köln beauftragt, die das Projekt unter dem Titel „Drei Fenster zur Sieg“ vorantreiben.

#### **Siegfenster Dattenfeld**

Entlang des Ufers der Sieg ist ein barrierefreier Fußweg mit direkten Kontaktpunkten zum Wasser vorgesehen. Dieser bietet die Möglichkeit, den Naturraum der Uferzone zu erleben und zu durchwandeln. Eine standortgerechte Bepflanzung und naturnahe Uferzonen unterstreichen die landschaftliche Gestaltung des Siegufers und die ökologische Aufwertung in diesem Bereich. Die Uferlinie wird von weiteren Einbauten freigehalten und der Retentionsraum in seiner momentanen Ausdehnung nicht einge-

schränkt. Kleine Treppenanlagen führen vom Uferweg auf die Siegpromenade und stellen die direkte Verbindung zwischen den unterschiedlichen Niveaus her. Der Wandelweg als Asphaltbelag mit farblich angepasster Deckschicht, fügt sich harmonisch in die weiche und naturnahe Gestaltung im Uferbereich ein und kann durch die gewählten Materialien Überflutungen schadensfrei standhalten. Die Siegpromenade ist die lineare Verbindung für Radfahrer und Fußgänger und wird von einer Baumreihe begleitet. Zur Förderung der visuellen Aufmerksamkeit und Sicherheit in sensiblen Schnittstellen werden die Querungen der oberen Siegpromenade im Bereich der Siegfenster mittels eines Belagswechsels akzentuiert.

#### ***Siegfenster Bürgergarten***

Das SIEGFENSTER BÜRGERGARTEN wird als ortstypisch geprägter kleiner Park für die Gemeinschaft der BürgerInnen und BesucherInnen Dattenfelds entwickelt. In die extensive Rasenfläche eingelegte Inseln bieten Aktions- und Spielpunkte im Bürgergarten und bilden einen generationenübergreifenden Ort der Gemeinschaft. Die Spielelemente sind durch naturnahe Materialien wie Holzstämmen und Seile geprägt, die die motorischen Fähigkeiten von Jung und Alt durch beispielsweise Klettern und Balancieren trainieren. Thematisch wird die Flusslandschaft der Sieg durch ein beispielbares Boot und integrierte Fischfiguren aufgegriffen. Zahlreiche Sitz- und Liegemöglichkeiten sowie eine Tischgruppe laden zum Verweilen ein und ermöglichen die Beaufsichtigung der Kinder aus unmittelbarer Nähe. Eine breite Pflanzfläche aus gebietseigenen Wildblumen und Gräsern, sowie essbaren und duftenden Sträuchern in Kombination mit einem Stabgitterzaun gewähren ausreichend Abstand zu den angrenzenden Privatgrundstücken. Der Blick öffnet sich vom Bürgergarten auf den Fluss und das gegenüberliegende Ufer. Über versetzt in die modellierte, naturnah gestaltete Böschung eingelassene Stufen wird der abgeflachte Uferbereich erreicht. Der hier entstehende Schotterstrand lässt das direkte Herantreten an den Fluss zu. Ein Erlebnisbereich mit Findlingen ermöglicht die Naturerfahrung und Spielmöglichkeiten in unmittelbarer Nähe zum Wasser.

#### ***Siegfenster Kanuanlagestelle***

Die Trilogie der neuen Orte entlang der Siegpromenade wird um das SIEGFENSTER KANUANLEGESTELLE ergänzt. Eingebettet in einen landschaftlich extensiv und weich gestalteten Uferbereich, der die Bestandsgehölze in Szene setzt, fügt sich die vorhandene Kanuanlagestelle sanft ein. Der mit Rasengittersteinen befestigte Zugang zur Sieg, der zum Einlassen der Boote sowie zur Entnahme von Löschwasser genutzt wird, wird erneuert. Im Zuge dessen wird die Zufahrt verbreitert und die zurückliegende Stufe entfernt, sodass ein möglichst nahes Ranfahren an das Ufer möglich ist. Die vorhandenen Betonstufen an der Sieg werden mit Holzaufgaben und einer Edelstahlkante, die das schadhafte Einlassen von Kanus gewährleistet, aufgewertet. Nördlich der Kanuanlagestelle erleichtert die Abflachung des Ufers das Herausziehen von Booten und Kanus. In Verlängerung zur Straße 'Im Ünken' entsteht in Verbindung mit der Hauptstraße ein Rundweg. Mit der Entwicklung der Drei Fenster zur Sieg wird der Ortskern Dattenfeld nachhaltig und ablesbar an den Naturraum der Sieg angebunden. Die Siegpromenade wird mit den drei Siegfenstern zum attraktiven Lebensort im Ortszentrum mit stimungsvollen Raum- und Blickbezügen zum Fluss. Das Element Wasser wirkt als direkt erfahrbare Lebens- und Erholungsraum für die BürgerInnen und BesucherInnen im Windecker Ländchen. Dattenfeld öffnet sich zur Sieg.

#### ***Museumsdorf***

Die Entwicklung des Museumsdorfs wird im Rahmen des Gesamtprojektes „Burg- und Museumspark“ im Rahmen der Regionale 2025 verfolgt – hier wurde bereits der B-Status vergeben. Für die Weiterqualifizierung des Projektes bis hin zur Förderung sowie für einen Investiven-Eigenanteil sind entsprechende Finanzierungsmittel einzuplanen.

#### **91. Kiosk Dattenfeld – Siegpromenade**

Im Zusammenhang des Projektes Siegpromenade – Drei Fenster zur Sieg – soll auch der Kiosk am Bootshafen zu erneuern. Da dies allerdings nicht über die Städtebauförderung bezuschusst wird, sollen die Ausgaben durch die vorhandenen Restmittel aus der Flurbereinigung gedeckt werden.

#### **92. Bahnhofsumfeld Rosbach (Mobilstation)**

Das Feinkonzept Mobilstationen des Rhein-Sieg-Kreises aus dem Jahre 2021 sieht den Ausbau des Bahnhofs Rosbach zu einer Mobilstation vor. Diese Ideen sind im Rahmen der Landesinitiative Bau.Land.Partner in ein erstes Konzept eingeflossen.

Notwendigkeit und Dringlichkeit den Bahnhof Rosbach als Mobilstation auszubauen, ergibt sich u.a. daraus, dass jenseits der Bahnlinie der „Mehrgeneration-Campus“ ent-

stehen und der Bahnhof Rosbach im neuen Buskonzept (geplante Umsetzung 2023) eine wichtige Umsteigefunktion übernehmen soll. Für die Gesamtfinanzierung des Projektes sind entsprechende Mittel vorzusehen.

93. **Ausbau von Gemeindestraßen nach BauGB**

Im Investitionsplan für die nächsten Jahre ist der Ausbau von Gemeindestraßen nach BauGB als Teil der gemeindlichen Investitionen zu planen. Für die Veranschlagung geht die Verwaltung davon aus, dass für den Ausbau vor allem die endgültige Herstellung von Straßen zu priorisieren ist, damit solche Straßen bzw. ganze Straßenzüge abgeschlossen werden können. Bei bisher nicht asphaltierten Straßen soll ausschließlich der Unterhaltungsaufwand das Kriterium sein. Sofern diese vom Bauhof keinerlei oder nur ganz geringe jährliche Leistungen erfahren müssen, wird mit dem Ausbau gewartet, bis die Anlieger selbst den Wunsch zum Ausbau an die Verwaltung tragen werden. Die personellen Kapazitäten im zuständigen FB 4, aber auch die finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde Windeck, lassen es zu, dass jährlich max. drei Straßen bzw. örtliche Schwerpunkte ausgebaut werden.

94. **Ausbau Ottersbacherstr. zw. Gemeindegrenze Ringenstellen und Rieferath**

Bei der Ottersbacherstraße handelt es sich um eine hochfrequentierte Verbindungsstrecke, die seit Jahren immer nur notdürftig instandgesetzt wird. Eine Grundsanierung ist dringend erforderlich um die Verkehrssicherheit gewährleisten zu können. Ein weiteres Aufschieben ist gerade in Anbetracht der Verkehrssicherheit eigentlich nicht vertretbar. Eine dauerhafte Umleitung nicht darstellbar. Es wird mit einer 70%igen Förderung durch das Programm Fö-Ri-kom-Stra gerechnet.

95. **Gierzhagener Straße (G114) zwischen Rosbach und Gierzhagen**

Die Förderung der Gierzhagener Straße beträgt 60 % der zuwendungsfähigen Kosten. Der Eigenanteil beläuft sich danach auf rd. 295.000 €. Für erste Planungsleistungen sind im Haushaltsjahr 2025 bereits 70.000 € veranschlagt, die Durchführung ist für 2026 geplant.

96. **Barrierefreier Aus-/Umbau von Bushaltestellen d. Linie 579**

Die Gemeinde Windeck beabsichtigt, wichtige Bushaltestellen der ÖPNV-Linie 579 im Gemeindegebiet barrierefrei umzubauen und mit den für mobilitätsbeschränkte Fahrgäste notwendigen Ausstattungselementen zu versehen. Hierzu gehören die Anlegung der Haltepunkte in Niederflurtechnik (Einbau von Buskapsteinen auf jeweils 18 m Länge) inklusive eines barrierefreien Zu- und Abganges sowie die Ausstattung mit Blindenelementen und, falls derzeit nicht vorhanden, einer Wartehalle. Es handelt sich um insgesamt 26 Bushaltestellen. Die Maßnahme soll im Rahmen der Förderung von Maßnahmen im besonderen Landesinteresse nach §13 ÖPNVG durchgeführt werden. Eine entsprechende Einplanungsmittelteilung liegt bereits vor.

97. **Gehweg Hoppengarten**

Entlang der L 333 in Hoppengarten soll ein Gehweg erstellt werden, da dieser Weg für Schüler, Passanten oder auch mit dem Fahrrad nicht gefahrlos genutzt werden kann. Die Maßnahme ist für die Gemeinde kostenneutral und wird vollumfänglich von Straßen NRW übernommen.

98. **Wegeverbindung Dattenfeld und Bhf. Wilberhofen**

Die Strecke zwischen Dattenfeld zum Bahnhof ist für Schüler und Passanten sowie mit dem Rad nicht gefahrlos zu nutzen. Ferner wird der „Angstraum“ beseitigt und der Ort aufgewertet. Die Maßnahme wurde im Rahmen des IKEHK geplant, wird aber vollumfänglich durch Straßen NRW übernommen.

101. **P+R-Palette Bf. Schladern**

Der Bau eines Parkhauses ist bedingt durch das steigende Fahrgastaufkommen erforderlich, insbesondere auch deswegen, weil Ausweisflächen für Parkplätze in unmittelbarer Nähe nicht vorhanden sind.

Die Maßnahme wird baulich nach der Mobilstation umgesetzt.

102. **Bahnhof Au (Planung, Abriss/Rückbau Gebäude – Anlage Parkplätze)**

Das o. a. Projekt wird im Rahmen der Herstellung neuer Parkplätze im unmittelbaren Bereich des Objektes mit ca. 70 % gefördert. Die Schaffung zusätzlicher Parkplätze ist aufgrund des steigenden Fahrgastaufkommens dringend erforderlich. Au ist die Drehscheibe der Gemeinden Windeck und Hamm zum Erreichen der Zentren Köln bzw. Siegen.

103. **Erneuerung Brücke in Irsen**

Die Brücke ist schon seit längerem baufällig, aber als Verbindungsbrücke für die Bürger unverzichtbar. Da es sich um eine Grenzbrücke handelt, wird eine Beteiligung der Verbandsgemeinde Hamm vorausgesetzt.

104. **Neue Brücke über den Irsenbach**

Siehe Erläuterung bei Nr. 103. Auch hier handelt es sich um eine baufällige Grenzbrücke zwischen Windeck und Hamm.

105. **Brücke Geilhausen (BW7)**

Die Brücke in Geilhausen müssten eigentlich seit Jahren saniert werden. Ein weiteres Aufschieben der Maßnahme könnte bei fortschreitender Korrosion der Bewehrung zum Abriss des Objektes führen.

106. **Erneuerung Brücke und Geländer am Heimatmuseum**

Die Maßnahme ist aufgrund der Verkehrssicherheit dringend erforderlich.

109. **Streuautomat**

Im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht erlangt der kommunale Winterdienst eine besondere Bedeutung. Der derzeit im Einsatz befindliche Streubunker hat im Anschaffungsjahr ein Alter von 14 Jahren erreicht. Er wird auf einem Trägerfahrzeug geführt, dem im Winterdienst eine zentrale Bedeutung zukommt. Die Winterdienst-Geräte sind einer starken Belastung ausgesetzt. Auf Grund des Alters sowie des ständigen Einsatzes im Winterdienst hat sich die Reparaturanfälligkeit erheblich erhöht. Da der Bauhof im Winterdienst auf die Nutzung angewiesen ist, müssen die notwendigen Reparaturen durchgeführt werden. Bei Ausfall während des Winterdienstes lässt sich auf Grund der technischen Anforderungen im Notfall ein Ersatz nicht oder zumindest nicht zeitnah realisieren.

Zur Neubeschaffung ist nach einer aktuellen Schätzung ein Betrag von 49.200,00 € notwendig.

110. **Amphibienschutzzäune**

Vom Bauhof werden jedes Jahr an zwei Standorten im Gemeindegebiet zum Schutz von Amphibien Krötenschutzzäune aufgestellt. Kontrolliert werden die Zäune von Ehrenamtlern bzw. Schülern der Grundschulen. Die verwendeten Zäune weisen mittlerweile starke Beschädigungen auf, die den Schutz der Tiere nicht mehr ausreichend sicherstellen. Aus diesem Grund müssen dringend neue Zäune in einer Gesamtlänge von 1.200 lfm beschafft werden. Die Anschaffung wird zu 70 % durch das Land gefördert.

132. **Investitionspauschale**

Die Höhe der Investitionspauschale entstammt dem Bescheid zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 vom Januar 2023 und wurde in den Planungsjahren unter Zugrundelegung der Orientierungsdaten berechnet.

133. **Schulpauschale**

Hier handelt es sich um den investiv verwendeten Teil der Schulpauschale zur Finanzierung der Festwertbeschaffungen im Bereich Schulen sowie des Anbaus der Gesamtschule – Standort Herchen. Darüberhinaus wird die Schulpauschale zur Mitfinanzierung der Städtebaulichen Umgestaltung der Grundschule Dattenfeld mit herangezogen. Ansonsten wurde die Schulpauschale konsumtiv veranschlagt und soll zur Sanierung der Schulen verwendet werden.

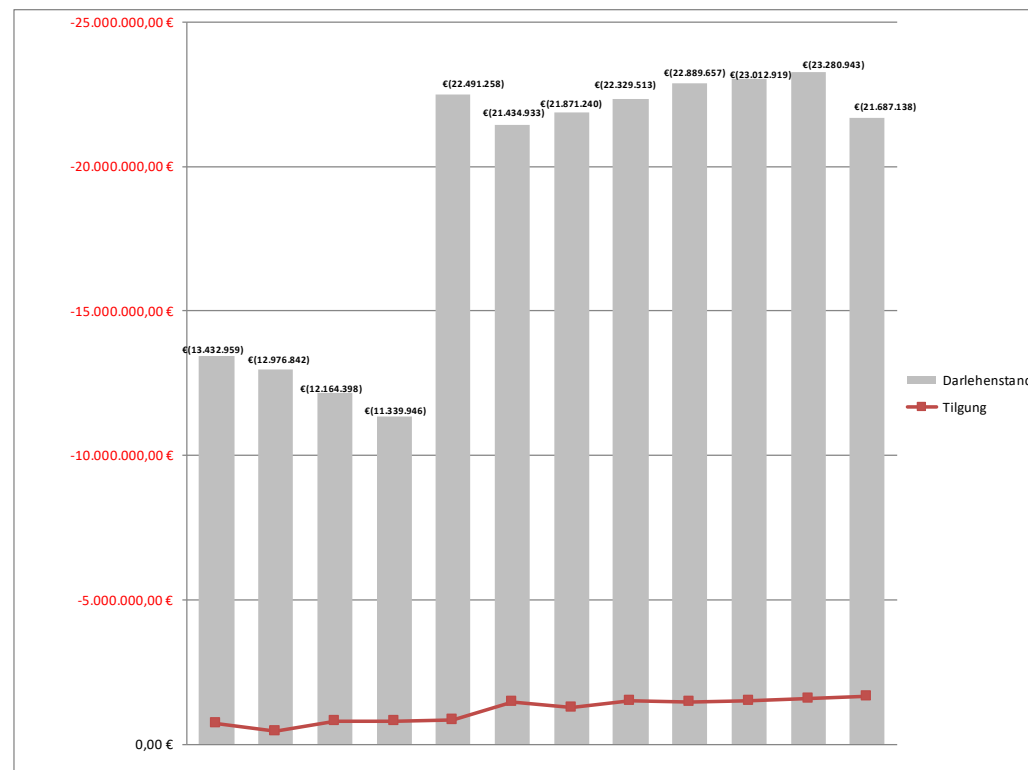


## 4.2 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

### 4.2.1 Kredite für Investitionsmaßnahmen

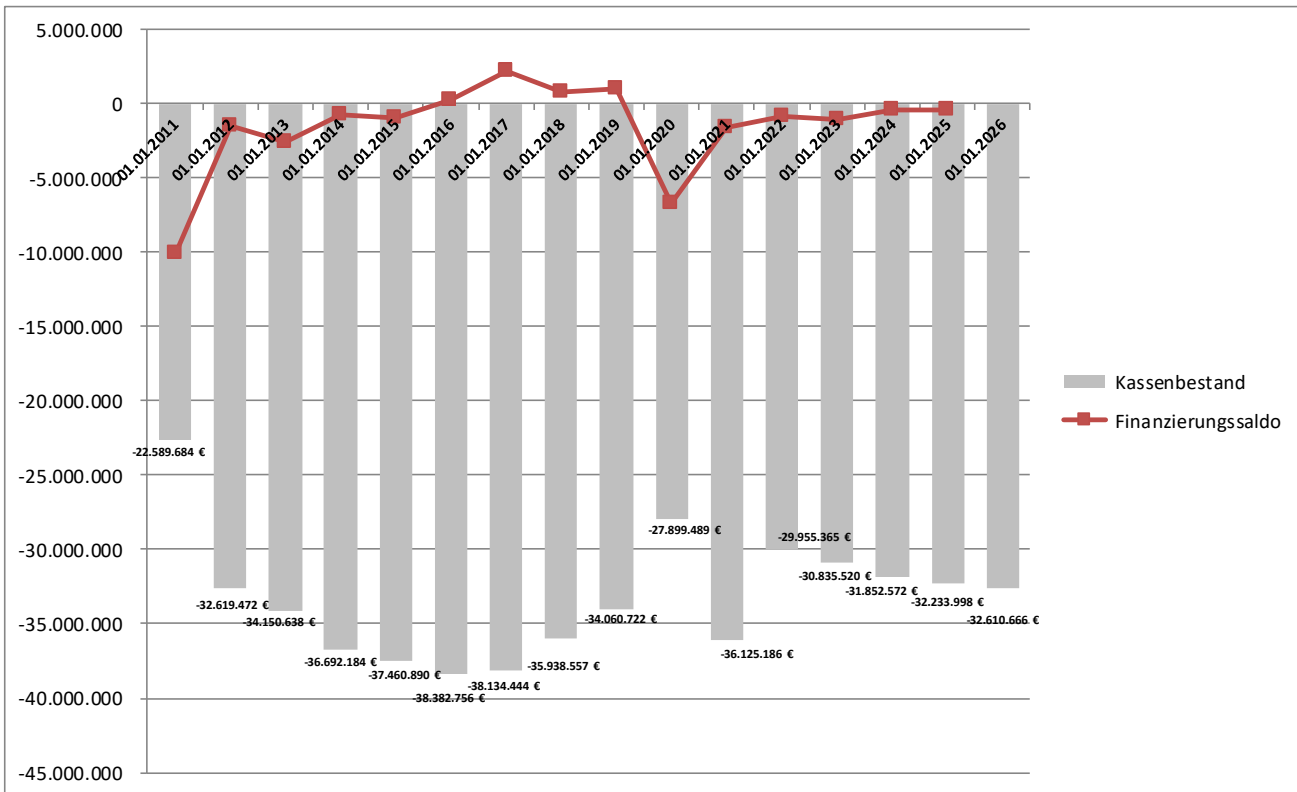
Der Haushaltsplan 2023/2024 sieht in jedem Jahr eine Kreditaufnahme vor. Der dringend erforderliche Investitionsbedarf in gemeindliche Objekte wie z. B. die Feuerwehrgerätekäuser aber auch die Straßenbaumaßnahmen sowie die Beschaffungen von Fahrzeugen im Bereich der Feuerwehr machen die Kreditaufnahme unumgänglich. Diese Investitionen können allein mit den jährlichen Investitionspauschalen nicht geschultert werden und sichern langfristig das Anlagevermögen der Gemeinde Windeck. Auch die übrigen Veranschlagungen im Investitionsplan 2023 bis 2027 sind größtenteils erforderlich zur Erfüllung der kommunalen Pflichtaufgaben. Der sprunghafte Anstieg zum 31.12.2020 resultiert aus einer Darlehensaufnahme im Dezember 2020 in Höhe von 12 Millionen Euro zur Finanzierung des Anteilerwerb an den beiden Energiegesellschaften (Stromnetzgesellschaft Windeck mbH & Co.KG und Gasnetzgesellschaft Windeck GmbH & Co.KG). Die Finanzierungskosten sind über die Gewinnausschüttung der Gesellschaften abgedeckt. Die deutlich gestiegenen und eventuell weiter steigenden Zinsen auch bei langfristigen Darlehen belasten natürlich extrem die Haushaltslage. Da wie bereits erwähnt – der Großteil der Investitionen notwendig für die Erfüllung der Pflichtaufgaben sind – wird hier keine Alternative gesehen.

|                                      |                         |
|--------------------------------------|-------------------------|
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2016</b> | <b>-13.432.959,48 €</b> |
| Tilgung 2017                         | -456.117,93 €           |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2017</b> | <b>-12.976.841,55 €</b> |
| Tilgung 2018                         | -812.443,30 €           |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2018</b> | <b>-12.164.398,25 €</b> |
| Tilgung 2019                         | -824.452,46 €           |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2019</b> | <b>-11.339.945,79 €</b> |
| Tilgung 2020                         | -848.687,52 €           |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2020</b> | <b>-22.491.258,27 €</b> |
| Tilgung 2021                         | -1.466.261,43 €         |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2021</b> | <b>-21.434.933,00 €</b> |
| Tilgung 2022                         | -1.292.343,00 €         |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2022</b> | <b>-21.871.240,00 €</b> |
| Tilgung 2023                         | -1.518.258,00 €         |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2023</b> | <b>-22.329.513,00 €</b> |
| Tilgung 2024                         | -1.472.218,00 €         |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2024</b> | <b>-22.889.657,00 €</b> |
| Tilgung 2025                         | -1.503.363,00 €         |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2025</b> | <b>-23.012.919,00 €</b> |
| Tilgung 2026                         | -1.599.181,00 €         |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2026</b> | <b>-23.280.943,00 €</b> |
| Tilgung 2027                         | -1.651.212,00 €         |
| <b>Darlehenbestand am 31.12.2027</b> | <b>-21.687.138,00 €</b> |



## 4.2.2 Kredite zur Liquiditätssicherung

|  |                         |
|--|-------------------------|
| <b>Kassenbestand am 31.12.2011</b>     | <b>-22.589.684,00 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2012 | - 10.029.788,00 €       |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2012</b>     | <b>-32.619.472,00 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2013 | - 1.531.165,57 €        |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2013</b>     | <b>-34.150.637,57 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2014 | - 2.541.546,43 €        |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2014</b>     | <b>-36.692.184,00 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2015 | - 768.706,13 €          |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2015</b>     | <b>-37.460.890,13 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2016 | - 921.865,80 €          |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2016</b>     | <b>-38.382.755,93 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2017 | 248.311,52 €            |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2017</b>     | <b>-38.134.444,41 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2018 | 2.195.887,83 €          |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2018</b>     | <b>-35.938.556,58 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2019 | 808.933,00 €            |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2019</b>     | <b>-34.060.721,50 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2020 | 1.060.313,00 €          |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2020</b>     | <b>-27.899.489,25 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2021 | - 6.658.000,00 €        |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2021</b>     | <b>-36.125.186,42 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2022 | - 1.550.011,00 €        |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2022</b>     | <b>-29.955.364,65 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2023 | - 880.155,00 €          |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2023</b>     | <b>-30.835.519,65 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2024 | - 1.017.052,00 €        |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2024</b>     | <b>-31.852.571,65 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2025 | - 381.426,00 €          |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2025</b>     | <b>-32.233.997,65 €</b> |
| Finanzierungssaldo Finanzrechnung 2026 | - 381.426,00 €          |
| <b>Kassenbestand am 31.12.2026</b>     | <b>-32.610.665,65 €</b> |



In der Finanzrechnung werden im Bereich der Finanzierungstätigkeit auch die Aufnahme und Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen. In der Planung entfällt diese Veranschlagung, da hier aufgrund des unterjährig wechselnden Bedarfs kein endgültiger Betrag bestimmt werden kann.

Aus der Zeile **Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln in der Finanzrechnung** ergibt sich jedoch der voraussichtliche Bedarf für die Aufnahme bzw. Tilgung von Liquiditätskrediten im Haushaltsjahr.

Der starke Rückgang zum 31.12.2020 liegt in der Tatsache begründet, dass zum Jahresende das Darlehen für den Anteilskauf der Energiegesellschaften (Strom und Gas) in Höhe von 12.000.000 € bereits aufgenommen wurde, ein Teil der Kaufpreissumme aber erst Anfang Januar 2021 geflossen ist. Im Finanzplanungszeitraum steigen die Liquiditätslücke wieder leicht, obwohl durchgängig positive Ergebnisse ausgewiesen werden. Ursächlich hierfür sind in erster Linie die nicht zahlungswirksamen Erträge, wie z. B. die Bilanzierungshilfen im Rahmen des NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz.

## Bilanz Gemeinde Windeck zum 31.12.2021



| AKTIVA  | 31.12.2021<br>in Euro   | 31.12.2020<br>in Euro   | PASSIVA   | 31.12.2021<br>in Euro   | 31.12.2020<br>in Euro   |
|---|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit         | 1.426.810,12 €          | - €                     |   |                         |                         |
| <b>1. ANLAGEVERMÖGEN</b>  | <b>141.804.186,40 €</b> | <b>132.254.593,03 €</b> | <b>1. EIGENKAPITAL</b>                                      | <b>0,00 €</b>           | <b>0,00 €</b>           |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                   | 14.212,62 €             | 22.022,02 €             | 1.1 Allgemeine Rücklage                                     | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2 Sachanlagen   | 110.797.974,00 €        | 104.060.993,85 €        | 1.2 Zweckgebundene Deckungsrücklage                         | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte                    | 8.077.316,42 €          | 8.178.812,39 €          | 1.3 Sonderrücklage  | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2.1.1 Grünflächen   | 5.389.089,46 €          | 5.510.352,47 €          | 1.4 Ausgleichsrücklage                                      | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2.1.2 Ackerland   | 204.851,00 €            | 204.851,00 €            | 1.5 Verlustvortrag  | -5.098.851,87 €         | -5.507.153,41 €         |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten   | 290.405,85 €            | 290.405,85 €            | 1.6 Jahresüberschuss  | 2.347.064,04 €          | 408.301,54 €            |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                                  | 2.192.970,11 €          | 2.173.203,07 €          | 1.7 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag           | 2.751.787,83 €          | 5.098.851,87 €          |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte                      | 35.022.537,93 €         | 29.274.451,92 €         | <b>2. SONDERPOSTEN</b>                                      | <b>59.876.368,56 €</b>  | <b>55.975.619,23 €</b>  |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                                 | 8.315.544,58 €          | 5.400.261,22 €          | 2.1 Sonderposten für Zuwendungen                            | 46.455.912,44 €         | 41.802.313,11 €         |
| 1.2.2.2 Schulen   | 19.695.001,55 €         | 16.869.451,58 €         | 2.2 Sonderposten für Beiträge                               | 6.079.869,96 €          | 6.373.732,96 €          |
| 1.2.2.3 Wohnbauten  | 118.958,64 €            | 124.378,64 €            | 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich                 | 25.779,87 €             | 25.779,87 €             |
| 1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgeb.                      | 6.893.033,16 €          | 6.880.360,48 €          | 2.4 Sonstige Sonderposten                                   | 7.314.806,29 €          | 7.773.793,29 €          |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen   | 51.229.273,08 €         | 53.303.471,45 €         | <b>3. RÜCKSTELLUNGEN</b>                                    | <b>22.998.441,70 €</b>  | <b>22.488.241,50 €</b>  |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                      | 12.793.177,94 €         | 12.791.897,85 €         | 3.1 Pensionsrückstellungen                                  | 20.404.295,00 €         | 19.951.752,00 €         |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel  | 7.637.143,21 €          | 7.826.087,21 €          | 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten               | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen         | 29.656.763,13 €         | 31.503.081,66 €         | 3.3 Instandhaltungsrückstellungen                           | 1.202.584,25 €          | 903.000,00 €            |
| 1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                      | 1.142.188,80 €          | 1.182.404,73 €          | 3.5 Sonstige Rückstellungen                                 | 1.391.562,45 €          | 1.633.489,50 €          |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                                | 3.108.188,33 €          | 3.349.656,00 €          | <b>4. VERBINDLICHKEITEN</b>                                 | <b>72.418.201,59 €</b>  | <b>67.086.153,59 €</b>  |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                 | 6,00 €                  | 6,00 €                  | 4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen        | 21.434.933,38 €         | 22.901.194,81 €         |
| 1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge                           | 2.056.644,07 €          | 2.281.139,58 €          | 4.1.1 Verb. aus Krediten f. Invest. v. verb. Unternehmen    | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                | 2.650.104,41 €          | 2.548.429,82 €          | 4.1.2 Verb. aus Krediten f. Invest. v. Beteiligungen        | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                            | 8.653.903,76 €          | 5.125.026,69 €          | 4.1.3 Verb. aus Krediten f. Invest. v. Sondervermögen       | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.3 Finanzanlagen   | 30.991.999,78 €         | 28.171.577,16 €         | 4.1.4 Verb. aus Krediten f. Invest. v. öffentl. Bereich     | 0,00 €                  | 0,00 €                  |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                | 945.349,00 €            | 945.349,00 €            | 4.1.5 Verb. aus Krediten f. Invest. v. Kreditinstituten     | 21.434.933,38 €         | 22.901.194,81 €         |
| 1.3.2 Beteiligungen   | 12.537.387,30 €         | 9.753.745,30 €          | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 39.496.739,46 €         | 34.496.739,46 €         |
| 1.3.3 Sondervermögen  | 16.513.646,00 €         | 16.513.646,00 €         | 4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen        | 1.061.593,03 €          | 915.384,31 €            |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens                                   | 994.717,48 €            | 957.936,86 €            | 4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                | 141.227,21 €            | 74.173,23 €             |
| 1.3.5 Ausleihungen  | 900,00 €                | 900,00 €                | 4.5 Sonstige Verbindlichkeiten                              | 1.004.231,88 €          | 452.666,90 €            |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen                                       | 0,00 €                  | 0,00 €                  | 4.6 Erhaltene Anzahlungen                                   | 9.279.476,63 €          | 8.245.994,88 €          |
| 1.3.5.2 an Beteiligungen  | 0,00 €                  | 0,00 €                  | <b>5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>                       | <b>1.900.296,20 €</b>   | <b>2.175.749,26 €</b>   |
| 1.3.5.3 an Sondervermögen   | 0,00 €                  | 0,00 €                  |   |                         |                         |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen   | 900,00 €                | 900,00 €                |   |                         |                         |
| <b>2. UMLAUFVERMÖGEN</b>  | <b>10.781.657,26 €</b>  | <b>9.900.952,61 €</b>   |   |                         |                         |
| 2.1 Vorräte   | 85.282,00 €             | 85.282,00 €             |   |                         |                         |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren                             | 85.282,00 €             | 85.282,00 €             |   |                         |                         |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen  | 0,00 €                  | 0,00 €                  |   |                         |                         |
| 2.2 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände                         | 8.821.561,68 €          | 4.715.159,86 €          |   |                         |                         |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Ford. aus Transferleistungen | 8.084.130,61 €          | 3.909.200,84 €          |   |                         |                         |
| 2.2.1.1 Gebühren  | 56.627,53 €             | 53.861,76 €             |   |                         |                         |
| 2.2.1.2 Beiträge  | 79.653,10 €             | 78.957,20 €             |   |                         |                         |
| 2.2.1.3 Steuern   | 1.487.860,11 €          | 421.826,74 €            |   |                         |                         |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen                              | 5.418.989,38 €          | 2.299.893,82 €          |   |                         |                         |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                      | 1.041.000,49 €          | 1.054.661,32 €          |   |                         |                         |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen                                      | 742.406,63 €            | 598.006,05 €            |   |                         |                         |
| 2.2.2.1 Priv.rechtl. Forderungen ggü. dem privaten Bereich              | 613.233,51 €            | 439.056,06 €            |   |                         |                         |
| 2.2.2.2 Priv.rechtl. Forderungen ggü. dem öffentl. Bereich              | 102.285,71 €            | 132.062,58 €            |   |                         |                         |
| 2.2.2.3 Priv.rechtl. Forderungen gegen verb. Unternehmen                | 0,00 €                  | 0,00 €                  |   |                         |                         |
| 2.2.2.4 Priv.rechtl. Forderungen gegen Beteiligungen                    | 0,00 €                  | 0,00 €                  |   |                         |                         |
| 2.2.2.5 Priv.rechtl. Forderungen gegen Sondervermögen                   | 26.887,41 €             | 26.887,41 €             |   |                         |                         |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände                                     | -4.975,56 €             | 207.952,97 €            |   |                         |                         |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                                     | 0,00 €                  | 0,00 €                  |   |                         |                         |
| 2.4 Liquide Mittel  | 1.874.813,58 €          | 5.100.510,75 €          |   |                         |                         |
| <b>AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</b>                                       | <b>428.866,44 €</b>     | <b>471.366,07 €</b>     |   |                         |                         |
| <b>3. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG</b>                 | <b>2.751.787,83 €</b>   | <b>5.098.851,87 €</b>   |   |                         |                         |
| <b>4. SUMME AKTIVA</b>  | <b>157.193.308,05 €</b> | <b>147.725.763,58 €</b> | <b>SUMME PASSIVA</b>  | <b>157.193.308,05 €</b> | <b>147.725.763,58 €</b> |

## Ergebnisplanung

| PB/PG | Bezeichnung                               | ordentliche Erträge<br>- € - | ordentliche Aufwendungen<br>- € - | ordentliches Ergebnis<br>- € - | Finanzergebnis<br>- € - | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Außerordentliches Ergebnis<br>- € - | Ergebnis des Teilhaushaltes<br>- € - |
|-------|---|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|---|-------------------------------------|--------------------------------------|
|       | <b>Innere Verwaltung</b>                  | <b>3.309.524 €</b>           | <b>11.818.467 €</b>               | <b>- 8.508.943 €</b>           | <b>- 10.000 €</b>       | <b>- 8.518.943 €</b>                            | <b>- €</b>                          | <b>- 8.518.943 €</b>                 |
| 11110 | Politische Gremien                        |                              | 207.421 €                         | - 207.421 €                    |                         | - 207.421 €                                     |                                     | - 207.421 €                          |
| 11120 | Verwaltungsführung                        |                              | 312.359 €                         | - 312.359 €                    |                         | - 312.359 €                                     |                                     | - 312.359 €                          |
| 11130 | Gleichstellung/Beschäftigtenvertretung    |                              | 65.252 €                          | - 65.252 €                     |                         | - 65.252 €                                      |                                     | - 65.252 €                           |
| 11140 | Öffentlichkeitsarbeit                     |                              | 54.293 €                          | - 54.293 €                     |                         | - 54.293 €                                      |                                     | - 54.293 €                           |
| 11210 | Zentraler Service                         | 1.155.118 €                  | 588.004 €                         | - 567.114 €                    |                         | 567.114 €                                       |                                     | 567.114 €                            |
| 11220 | Personalmanagement                        | 249.164 €                    | 2.363.383 €                       | - 2.114.219 €                  |                         | 2.114.219 €                                     |                                     | 2.114.219 €                          |
| 11230 | IT-Management                             | 142.966 €                    | 960.043 €                         | - 817.077 €                    |                         | 817.077 €                                       |                                     | 817.077 €                            |
| 11310 | Zentrales Gebäudemanagement               | 856.513 €                    | 4.396.510 €                       | - 3.539.997 €                  |                         | 3.539.997 €                                     |                                     | 3.539.997 €                          |
| 11320 | Allg. Grundvermögen                       | 604.462 €                    | 221.131 €                         | - 383.331 €                    |                         | 383.331 €                                       |                                     | 383.331 €                            |
| 11410 | Bauhof                                    | 176.801 €                    | 1.906.076 €                       | - 1.729.275 €                  |                         | 1.729.275 €                                     |                                     | 1.729.275 €                          |
| 11510 | Haushaltswesen                            |                              | 495.456 €                         | - 495.456 €                    |                         | 495.456 €                                       |                                     | 495.456 €                            |
| 11520 | Rechnungswesen                            | 124.500 €                    | 248.539 €                         | - 124.039 €                    | 10.000 €                | 134.039 €                                       |                                     | 134.039 €                            |
|       | <b>Sicherheit und Ordnung</b>             | <b>661.912 €</b>             | <b>1.348.093 €</b>                | <b>- 686.181 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>- 686.181 €</b>                              | <b>- €</b>                          | <b>- 686.181 €</b>                   |
| 12110 | Allg. Öffentliche Ordnung                 | 30.563 €                     | 222.087 €                         | - 191.524 €                    |                         | 191.524 €                                       |                                     | 191.524 €                            |
| 12120 | Bürgerbüro                                | 140.410 €                    | 274.192 €                         | - 133.782 €                    |                         | 133.782 €                                       |                                     | 133.782 €                            |
| 12130 | Personenstandswesen                       | 17.000 €                     | 119.710 €                         | - 102.710 €                    |                         | 102.710 €                                       |                                     | 102.710 €                            |
| 12210 | Gefahrenvorbeugung/-abwehr                | 462.939 €                    | 711.978 €                         | - 249.039 €                    |                         | 249.039 €                                       |                                     | 249.039 €                            |
| 12310 | Statistik und Wahlen                      | 11.000 €                     | 20.126 €                          | - 9.126 €                      |                         | 9.126 €   |                                     | 9.126 €                              |
|       | <b>Schulträgeraufgaben</b>                | <b>892.525 €</b>             | <b>2.981.903 €</b>                | <b>- 2.089.378 €</b>           | <b>- €</b>              | <b>- 2.089.378 €</b>                            | <b>- €</b>                          | <b>- 2.089.378 €</b>                 |
| 21110 | Grundschulen                              | 805.106 €                    | 1.260.904 €                       | - 455.798 €                    |                         | 455.798 €                                       |                                     | 455.798 €                            |
| 21140 | Förderschulen                             |                              | 210.000 €                         | - 210.000 €                    |                         | 210.000 €                                       |                                     | 210.000 €                            |
| 21150 | Gesamtschule                              | 79.419 €                     | 506.313 €                         | - 426.894 €                    |                         | 426.894 €                                       |                                     | 426.894 €                            |
| 21210 | Übrige schulische Leistung                | 8.000 €                      | 1.004.686 €                       | - 996.686 €                    |                         | 996.686 €                                       |                                     | 996.686 €                            |
|       | <b>Kultur und Wissenschaft</b>            | <b>- €</b>                   | <b>84.735 €</b>                   | <b>- 84.735 €</b>              | <b>- €</b>              | <b>- 84.735 €</b>                               | <b>- €</b>                          | <b>- 84.735 €</b>                    |
| 25110 | Kultur und Volksbildung                   |                              | 84.735 €                          | - 84.735 €                     |                         | 84.735 €  |                                     | 84.735 €                             |
|       | <b>Soziale Leistungen</b>                 | <b>1.256.039 €</b>           | <b>2.102.102 €</b>                | <b>- 846.063 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>- 846.063 €</b>                              | <b>- €</b>                          | <b>- 846.063 €</b>                   |
| 31110 | Leistungen zum Lebensunterhalt            | 961.000 €                    | 1.404.765 €                       | - 443.765 €                    |                         | 443.765 €                                       |                                     | 443.765 €                            |
| 31210 | Sonstige soziale Leistungen               | 110.142 €                    | 166.899 €                         | - 56.757 €                     |                         | 56.757 €  |                                     | 56.757 €                             |
| 31310 | Wohnheime                                 | 184.897 €                    | 530.438 €                         | - 345.541 €                    |                         | 345.541 €                                       |                                     | 345.541 €                            |
|       | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> | <b>5.739.470 €</b>           | <b>5.314.166 €</b>                | <b>- 425.304 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>- 425.304 €</b>                              | <b>- €</b>                          | <b>- 425.304 €</b>                   |
| 36110 | Kindertageseinrichtungen                  | 5.737.774 €                  | 5.217.186 €                       | - 520.588 €                    |                         | 520.588 €                                       |                                     | 520.588 €                            |
| 36210 | Jugendarbeit                              | 1.696 €                      | 96.980 €                          | - 95.284 €                     |                         | 95.284 €  |                                     | 95.284 €                             |
|       | <b>Gesundheitsdienste</b>                 | <b>- €</b>                   | <b>325.000 €</b>                  | <b>- 325.000 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>- 325.000 €</b>                              | <b>- €</b>                          | <b>- 325.000 €</b>                   |
| 41110 | Krankenhäuser                             |                              | 325.000 €                         | - 325.000 €                    |                         | 325.000 €                                       |                                     | 325.000 €                            |

| PB/PG         | Bezeichnung                              | ordentliche Erträge<br>- € - | ordentliche Aufwendungen<br>- € - | ordentliches Ergebnis<br>- € - | Finanzergebnis<br>- € - | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Außerordentliches Ergebnis<br>- € - | Ergebnis des Teilhaushaltes<br>- € - |
|---------------|--|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|---|-------------------------------------|--------------------------------------|
|               | <b>Sportförderung</b>                    | <b>181.923 €</b>             | <b>490.588 €</b>                  | <b>- 308.665 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>308.665 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>308.665 €</b>                     |
| 42110         | Förderung von Sportvereinen              | 101.403 €                    | 146.520 €                         | - 45.117 €                     | -                       | 45.117 €  | -                                   | 45.117 €                             |
| 42120         | Bäderwesen                               | 80.520 €                     | 344.068 €                         | - 263.548 €                    | -                       | 263.548 €                                       | -                                   | 263.548 €                            |
|               | <b>Räumliche Planung und Entwicklung</b> | <b>- €</b>                   | <b>509.313 €</b>                  | <b>- 509.313 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>509.313 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>509.313 €</b>                     |
| 51110         | Räumliche Planung und Entwicklung        |                              | 509.313 €                         | - 509.313 €                    | -                       | 509.313 €                                       | -                                   | 509.313 €                            |
|               | <b>Bauen und Wohnen</b>                  | <b>18.000 €</b>              | <b>234.316 €</b>                  | <b>- 216.316 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>216.316 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>216.316 €</b>                     |
| 52110         | Bauordnung/Denkmalerschutz               | 18.000 €                     | 167.008 €                         | - 149.008 €                    | -                       | 149.008 €                                       | -                                   | 149.008 €                            |
| 52210         | Wohngeld                                 |                              | 67.308 €                          | - 67.308 €                     | -                       | 67.308 €  | -                                   | 67.308 €                             |
|               | <b>Ver- und Entsorgung</b>               | <b>- €</b>                   | <b>447.428 €</b>                  | <b>- 447.428 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>447.428 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>447.428 €</b>                     |
| 53110         | Versorgung                               |                              | 119.475 €                         | - 119.475 €                    | -                       | 119.475 €                                       | -                                   | 119.475 €                            |
| 53210         | Entsorgung                               |                              | 327.953 €                         | - 327.953 €                    | -                       | 327.953 €                                       | -                                   | 327.953 €                            |
|               | <b>Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV</b> | <b>1.520.522 €</b>           | <b>4.011.234 €</b>                | <b>- 2.490.712 €</b>           | <b>- €</b>              | <b>2.490.712 €</b>                              | <b>- €</b>                          | <b>2.490.712 €</b>                   |
| 54110         | Öffentliche Verkehrsflächen              | 1.401.132 €                  | 3.447.906 €                       | - 2.046.774 €                  | -                       | 2.046.774 €                                     | -                                   | 2.046.774 €                          |
| 54130         | Öffentliche Beleuchtung                  | 3.996 €                      | 472.777 €                         | - 468.781 €                    | -                       | 468.781 €                                       | -                                   | 468.781 €                            |
| 54140         | Straßenreinigung/Winterdienst            | 115.394 €                    | 90.551 €                          | 24.843 €                       |                         | 24.843 €  |                                     | 24.843 €                             |
| 54210         | ÖPNV                                     | - €                          | - €                               | - €                            |                         | - €   |                                     | - €                                  |
|               | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>      | <b>212.432 €</b>             | <b>509.556 €</b>                  | <b>- 297.124 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>297.124 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>297.124 €</b>                     |
| 55110         | Öffentliches Grün                        | 2.189 €                      | 3.738 €                           | - 1.549 €                      | -                       | 1.549 €   | -                                   | 1.549 €                              |
| 55120         | Natur und Landschaft                     | 1.000 €                      | 393.150 €                         | - 392.150 €                    | -                       | 392.150 €                                       | -                                   | 392.150 €                            |
| 55130         | Wald- und Forstwirtschaft                | 26.244 €                     | 20.000 €                          | 6.244 €                        |                         | 6.244 €   |                                     | 6.244 €                              |
| 55140         | Friedhofswesen                           | 182.999 €                    | 92.668 €                          | 90.331 €                       |                         | 90.331 €  |                                     | 90.331 €                             |
|               | <b>Umweltschutz</b>                      | <b>75.000 €</b>              | <b>58.471 €</b>                   | <b>16.529 €</b>                | <b>- €</b>              | <b>16.529 €</b>                                 | <b>- €</b>                          | <b>16.529 €</b>                      |
| 56110         | Umweltschutzmaßnahmen                    | 75.000 €                     | 58.471 €                          | 16.529 €                       |                         | 16.529 €  |                                     | 16.529 €                             |
|               | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>          | <b>381.608 €</b>             | <b>583.440 €</b>                  | <b>- 201.832 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>201.832 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>201.832 €</b>                     |
| 57110         | Wirtschaftsförderung                     | 312.249 €                    | 410.293 €                         | - 98.044 €                     | -                       | 98.044 €  | -                                   | 98.044 €                             |
| 57120         | Tourismus                                | 69.359 €                     | 173.147 €                         | - 103.788 €                    | -                       | 103.788 €                                       | -                                   | 103.788 €                            |
|               | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>       | <b>36.862.782 €</b>          | <b>21.382.796 €</b>               | <b>15.479.986 €</b>            | <b>117.055 €</b>        | <b>15.362.931 €</b>                             | <b>1.291.943 €</b>                  | <b>16.654.874 €</b>                  |
| 61110         | Allgemeine Finanzwirtschaft              | 36.862.782 €                 | 21.382.796 €                      | 15.479.986 €                   | 117.055 €               | 15.362.931 €                                    | 1.291.943 €                         | 16.654.874 €                         |
| <b>GESAMT</b> |  | <b>51.111.737 €</b>          | <b>52.201.608 €</b>               | <b>- 1.089.871 €</b>           | <b>- 127.055 €</b>      | <b>1.216.926 €</b>                              | <b>1.291.943 €</b>                  | <b>75.017 €</b>                      |

## Haushaltsquerschnitt

## Finanzplanung

| PB/PG | Bezeichnung                               | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Saldo aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br>- € - | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Saldo aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Verpflichtungsermächtigungen<br>- € - |
|-------|---|---|---|--|---|---|--|---|--|--|---|---------------------------------------|
|       | <b>Innere Verwaltung</b>                  | <b>2.121.827 €</b>                                  | <b>9.955.227 €</b>                                  | <b>- 7.833.400 €</b>                         | <b>2.527.533 €</b>                              | <b>3.967.506 €</b>                              | <b>- 1.439.973 €</b>                     | <b>- 9.273.373 €</b>                        | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 11110 | Politische Gremien                        |   | 207.421 €   | - 207.421 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 207.421 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11120 | Verwaltungsführung                        |   | 312.359 €   | - 312.359 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 312.359 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11130 | Gleichstellung/Beschäftigtenvertretung    |   | 65.252 €  | - 65.252 €                                   |   | - €   | - €                                      | - 65.252 €                                  |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11140 | Öffentlichkeitsarbeit                     |   | 54.293 €  | - 54.293 €                                   |   | - €   | - €                                      | - 54.293 €                                  |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11210 | Zentraler Service                         | 1.119.800 €   | 571.103 €   | - 548.697 €                                  | 31.000 €  | 65.000 €  | - 34.000 €                               | - 514.697 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11220 | Personalmanagement                        | 249.164 €   | 1.690.018 €   | - 1.440.854 €                                |   | - €   | - €                                      | - 1.440.854 €                               |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11230 | IT-Management                             |   | 850.864 €   | - 850.864 €                                  | 754.533 €                                       | 1.022.650 €                                     | - 268.117 €                              | - 1.118.981 €                               |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11310 | Zentrales Gebäudemanagement               | 48.923 €  | 3.434.889 €   | - 3.385.966 €                                | 1.725.000 €                                     | 2.287.656 €                                     | - 562.656 €                              | - 3.948.622 €                               |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11320 | Allg. Grundvermögen                       | 579.440 €   | 221.131 €   | - 358.309 €                                  | - €   | 431.000 €                                       | - 431.000 €                              | - 72.691 €                                  |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11410 | Bauhof                                    |   | 1.793.902 €   | - 1.793.902 €                                | 17.000 €  | 161.200 €                                       | - 144.200 €                              | - 1.938.102 €                               |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11510 | Haushaltswesen                            |   | 495.456 €   | - 495.456 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 495.456 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11520 | Rechnungswesen                            | 124.500 €   | 258.539 €   | - 134.039 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 134.039 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Sicherheit und Ordnung</b>             | <b>235.000 €</b>                                    | <b>1.005.252 €</b>                                  | <b>- 770.252 €</b>                           | <b>392.178 €</b>                                | <b>2.126.350 €</b>                              | <b>- 1.734.172 €</b>                     | <b>- 2.504.424 €</b>                        | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>1.180.000 €</b>                    |
| 12110 | Allg. Öffentliche Ordnung                 | 30.000 €  | 221.595 €   | - 191.595 €                                  | - €   | - €   | - €                                      | - 191.595 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 12120 | Bürgerbüro                                | 140.000 €   | 273.782 €   | - 133.782 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 133.782 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 12130 | Personenstandswesen                       | 17.000 €  | 119.710 €   | - 102.710 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 102.710 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 12210 | Gefahrenvorbeugung/-abwehr                | 37.000 €  | 370.039 €   | - 333.039 €                                  | 392.178 €                                       | 2.126.350 €                                     | - 1.734.172 €                            | - 2.067.211 €                               |  |  | - €                                       | 1.180.000 €                           |
| 12310 | Statistik und Wahlen                      | 11.000 €  | 20.126 €  | - 9.126 €                                    |   | - €   | - €                                      | - 9.126 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Schulträgeraufgaben</b>                | <b>644.486 €</b>                                    | <b>2.774.598 €</b>                                  | <b>- 2.130.112 €</b>                         | <b>128.000 €</b>                                | <b>150.500 €</b>                                | <b>- 22.500 €</b>                        | <b>- 2.152.612 €</b>                        | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 21110 | Grundschulen                              | 636.486 €   | 1.131.354 €   | - 494.868 €                                  | 98.500 €  | 98.500 €  | - €                                      | - 494.868 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 21140 | Förderschulen                             |   | 210.000 €   | - 210.000 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 210.000 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 21150 | Gesamtschule                              |   | 428.558 €   | - 428.558 €                                  | 29.500 €  | 52.000 €  | - 22.500 €                               | - 451.058 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 21210 | Übrige schulische Leistung                | 8.000 €   | 1.004.686 €   | - 996.686 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 996.686 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Kultur und Wissenschaft</b>            | <b>- €</b>  | <b>84.735 €</b>                                     | <b>- 84.735 €</b>                            | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>- 84.735 €</b>                           | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 25110 | Kultur und Volksbildung                   |   | 84.735 €  | - 84.735 €                                   |   | - €   | - €                                      | - 84.735 €                                  |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Soziale Leistungen</b>                 | <b>1.226.000 €</b>                                  | <b>2.075.975 €</b>                                  | <b>- 849.975 €</b>                           | <b>25.000 €</b>                                 | <b>25.000 €</b>                                 | <b>- €</b>                               | <b>- 849.975 €</b>                          | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 31110 | Leistungen zum Lebensunterhalt            | 936.000 €   | 1.379.765 €   | - 443.765 €                                  | 25.000 €  | 25.000 €  | - €                                      | - 443.765 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 31210 | Sonstige soziale Leistungen               | 109.500 €   | 166.257 €   | - 56.757 €                                   |   | - €   | - €                                      | - 56.757 €                                  |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 31310 | Wohnheime                                 | 180.500 €   | 529.953 €   | - 349.453 €                                  | - €   | - €   | - €                                      | - 349.453 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> | <b>5.599.186 €</b>                                  | <b>5.204.283 €</b>                                  | <b>394.903 €</b>                             | <b>67.510 €</b>                                 | <b>67.510 €</b>                                 | <b>- €</b>                               | <b>394.903 €</b>                            | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 36110 | Kindertageseinrichtungen                  | 5.599.186 €   | 5.109.048 €   | 490.138 €                                    | 67.510 €  | 67.510 €  | - €                                      | 490.138 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 36210 | Jugendarbeit                              |   | 95.235 €  | - 95.235 €                                   |   | - €   | - €                                      | - 95.235 €                                  |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Gesundheitsdienste</b>                 | <b>- €</b>  | <b>325.000 €</b>                                    | <b>- 325.000 €</b>                           | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>- 325.000 €</b>                          | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 41110 | Krankenhäuser                             |   | 325.000 €   | - 325.000 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 325.000 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Sportförderung</b>                     | <b>64.200 €</b>                                     | <b>364.957 €</b>                                    | <b>- 300.757 €</b>                           | <b>197.888 €</b>                                | <b>45.900 €</b>                                 | <b>- 151.988 €</b>                       | <b>- 148.769 €</b>                          | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 42110 | Förderung von Sportvereinen               | - €   | 26.271 €  | - 26.271 €                                   |   | - €   | - €                                      | - 26.271 €                                  |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 42120 | Bäderwesen                                | 64.200 €  | 338.686 €   | - 274.486 €                                  | 197.888 €                                       | 45.900 €  | - 151.988 €                              | - 122.498 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>  | <b>- €</b>  | <b>509.313 €</b>                                    | <b>- 509.313 €</b>                           | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>- 509.313 €</b>                          | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 51110 | Räumliche Planung und Entwicklung         |   | 509.313 €   | - 509.313 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 509.313 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Bauen und Wohnen</b>                   | <b>18.000 €</b>                                     | <b>234.316 €</b>                                    | <b>- 216.316 €</b>                           | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>- 216.316 €</b>                          | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 52110 | Bauordnung/Denkmalerschutz                | 18.000 €  | 167.008 €   | - 149.008 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 149.008 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 52210 | Wohngeld                                  |   | 67.308 €  | - 67.308 €                                   |   | - €   | - €                                      | - 67.308 €                                  |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Ver- und Entsorgung</b>                | <b>- €</b>  | <b>447.428 €</b>                                    | <b>- 447.428 €</b>                           | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>- 447.428 €</b>                          | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 53110 | Versorgung                                |   | 119.475 €   | - 119.475 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 119.475 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 53210 | Entsorgung                                |   | 327.953 €   | - 327.953 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 327.953 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV</b>  | <b>112.600 €</b>                                    | <b>1.957.936 €</b>                                  | <b>- 1.845.336 €</b>                         | <b>7.904.522 €</b>                              | <b>8.306.667 €</b>                              | <b>- 402.145 €</b>                       | <b>- 2.247.481 €</b>                        | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>1.255.446 €</b>                    |
| 54110 | Öffentliche Verkehrsflächen               | 4.500 €   | 1.410.136 €   | - 1.405.636 €                                | 7.904.522 €                                     | 8.279.667 €                                     | - 375.145 €                              | - 1.780.781 €                               |  |  | - €                                       | 1.255.446 €                           |
| 54130 | Öffentliche Beleuchtung                   |   | 467.800 €   | - 467.800 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 467.800 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 54140 | Straßenreinigung/Winterdienst             | 108.100 €   | 80.000 €  | - 28.100 €                                   |   | 27.000 €  | - 27.000 €                               | - 1.100 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 54210 | ÖPNV                                      | - €   | - €   | - €  | - €   | - €   | - €                                      | - €   |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>       | <b>209.744 €</b>                                    | <b>504.957 €</b>                                    | <b>- 295.213 €</b>                           | <b>7.000 €</b>                                  | <b>25.000 €</b>                                 | <b>- 18.000 €</b>                        | <b>- 313.213 €</b>                          | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 55110 | Öffentliches Grün                         | - €   | 1.100 €   | - 1.100 €                                    | - €   | - €   | - €                                      | - 1.100 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |

| PB/PG         | Bezeichnung                        | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Saldo aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br>- € - | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Saldo aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Verpflichtungsermächtigungen<br>- € - |
|---------------|------------------------------------|---|---|--|---|---|--|---|--|--|---|---------------------------------------|
| 55120         | Natur und Landschaft               | 1.000 €   | 393.150 €   | - 392.150 €                                  | 7.000 €   | 10.000 €  | - 3.000 €                                | - 395.150 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 55130         | Wald- und Forstwirtschaft          | 26.244 €  | 20.000 €  | 6.244 €                                      | - €   | - €   | - €                                      | 6.244 €                                     | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
| 55140         | Friedhofswesen                     | 182.500 €   | 90.707 €  | 91.793 €                                     | - €   | 15.000 €  | - 15.000 €                               | 76.793 €                                    | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
|               | <b>Umweltschutz</b>                | <b>75.000 €</b>                                     | <b>58.471 €</b>                                     | <b>16.529 €</b>                              | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>16.529 €</b>                             | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 56110         | Umweltschutzmaßnahmen              | 75.000 €  | 58.471 €  | 16.529 €                                     | - €   | - €   | - €                                      | 16.529 €                                    |  |  | - €                                       | - €                                   |
|               | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>    | <b>46.813 €</b>                                     | <b>245.092 €</b>                                    | <b>- 198.279 €</b>                           | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>- 198.279 €</b>                          | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 57110         | Wirtschaftsförderung               | 6.813 €   | 101.306 €   | - 94.493 €                                   | - €   | - €   | - €                                      | 94.493 €                                    | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
| 57120         | Tourismus                          | 40.000 €  | 143.786 €   | - 103.786 €                                  | - €   | - €   | - €                                      | 103.786 €                                   | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
|               | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b> | <b>37.380.727 €</b>                                 | <b>22.017.796 €</b>                                 | <b>15.362.931 €</b>                          | <b>1.488.271 €</b>                              | <b>- €</b>                                      | <b>1.488.271 €</b>                       | <b>16.851.202 €</b>                         | <b>1.976.531 €</b>                               | <b>1.518.258 €</b>                               | <b>458.273 €</b>                          | <b>- €</b>                            |
| 61110         | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 37.380.727 €  | 22.017.796 €  | 15.362.931 €                                 | 1.488.271 €                                     | - €   | 1.488.271 €                              | 16.851.202 €                                | 1.976.531 €                                      | 1.518.258 €                                      | 458.273 €                                 | - €                                   |
| <b>GESAMT</b> |                                    | <b>47.733.583 €</b>                                 | <b>47.765.336 €</b>                                 | <b>- 31.753 €</b>                            | <b>12.737.902 €</b>                             | <b>14.714.433 €</b>                             | <b>- 1.976.531 €</b>                     | <b>2.008.284 €</b>                          | <b>1.976.531 €</b>                               | <b>1.518.258 €</b>                               | <b>458.273 €</b>                          | <b>2.435.446 €</b>                    |

## Ergebnisplanung

| PB/PG | Bezeichnung                               | ordentliche Erträge<br>- € - | ordentliche Aufwendungen<br>- € - | ordentliches Ergebnis<br>- € - | Finanzergebnis<br>- € - | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Außerordentliches Ergebnis<br>- € - | Ergebnis des Teilhaushaltes<br>- € - |
|-------|---|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|---|-------------------------------------|--------------------------------------|
|       | <b>Innere Verwaltung</b>                  | <b>3.370.968 €</b>           | <b>11.614.687 €</b>               | <b>- 8.243.719 €</b>           | <b>- 10.000 €</b>       | <b>- 8.253.719 €</b>                            | <b>- €</b>                          | <b>- 8.253.719 €</b>                 |
| 11110 | Politische Gremien                        |                              | 212.067 €                         | - 212.067 €                    |                         | - 212.067 €                                     |                                     | - 212.067 €                          |
| 11120 | Verwaltungsführung                        |                              | 299.407 €                         | - 299.407 €                    |                         | - 299.407 €                                     |                                     | - 299.407 €                          |
| 11130 | Gleichstellung/Beschäftigtenvertretung    |                              | 48.774 €                          | - 48.774 €                     |                         | - 48.774 €                                      |                                     | - 48.774 €                           |
| 11140 | Öffentlichkeitsarbeit                     |                              | 55.088 €                          | - 55.088 €                     |                         | - 55.088 €                                      |                                     | - 55.088 €                           |
| 11210 | Zentraler Service                         | 1.180.330 €                  | 605.830 €                         | - 574.500 €                    |                         | - 574.500 €                                     |                                     | - 574.500 €                          |
| 11220 | Personalmanagement                        | 238.641 €                    | 2.401.709 €                       | - 2.163.068 €                  |                         | - 2.163.068 €                                   |                                     | - 2.163.068 €                        |
| 11230 | IT-Management                             | 205.324 €                    | 1.045.384 €                       | - 840.060 €                    |                         | - 840.060 €                                     |                                     | - 840.060 €                          |
| 11310 | Zentrales Gebäudemanagement               | 835.413 €                    | 4.033.617 €                       | - 3.198.204 €                  |                         | - 3.198.204 €                                   |                                     | - 3.198.204 €                        |
| 11320 | Allg. Grundvermögen                       | 620.652 €                    | 223.156 €                         | - 397.496 €                    |                         | - 397.496 €                                     |                                     | - 397.496 €                          |
| 11410 | Bauhof                                    | 166.108 €                    | 1.931.497 €                       | - 1.765.389 €                  |                         | - 1.765.389 €                                   |                                     | - 1.765.389 €                        |
| 11510 | Haushaltswesen                            |                              | 505.408 €                         | - 505.408 €                    |                         | - 505.408 €                                     |                                     | - 505.408 €                          |
| 11520 | Rechnungswesen                            | 124.500 €                    | 252.750 €                         | - 128.250 €                    | - 10.000 €              | - 138.250 €                                     |                                     | - 138.250 €                          |
|       | <b>Sicherheit und Ordnung</b>             | <b>541.912 €</b>             | <b>1.191.727 €</b>                | <b>- 649.815 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>- 649.815 €</b>                              | <b>- €</b>                          | <b>- 649.815 €</b>                   |
| 12110 | Allg. Öffentliche Ordnung                 | 30.563 €                     | 232.590 €                         | - 202.027 €                    |                         | - 202.027 €                                     |                                     | - 202.027 €                          |
| 12120 | Bürgerbüro                                | 140.410 €                    | 278.077 €                         | - 137.667 €                    |                         | - 137.667 €                                     |                                     | - 137.667 €                          |
| 12130 | Personenstandswesen                       | 17.000 €                     | 129.148 €                         | - 112.148 €                    |                         | - 112.148 €                                     |                                     | - 112.148 €                          |
| 12210 | Gefahrenvorbeugung/-abwehr                | 333.939 €                    | 515.382 €                         | - 181.443 €                    |                         | - 181.443 €                                     |                                     | - 181.443 €                          |
| 12310 | Statistik und Wahlen                      | 20.000 €                     | 36.530 €                          | - 16.530 €                     |                         | - 16.530 €                                      |                                     | - 16.530 €                           |
|       | <b>Schulträgeraufgaben</b>                | <b>838.727 €</b>             | <b>2.408.226 €</b>                | <b>- 1.569.499 €</b>           | <b>- €</b>              | <b>- 1.569.499 €</b>                            | <b>- €</b>                          | <b>- 1.569.499 €</b>                 |
| 21110 | Grundschulen                              | 781.667 €                    | 1.235.928 €                       | - 454.261 €                    |                         | - 454.261 €                                     |                                     | - 454.261 €                          |
| 21140 | Förderschulen                             |                              | 210.000 €                         | - 210.000 €                    |                         | - 210.000 €                                     |                                     | - 210.000 €                          |
| 21150 | Gesamtschule                              | 49.060 €                     | 489.017 €                         | - 439.957 €                    |                         | - 439.957 €                                     |                                     | - 439.957 €                          |
| 21210 | Übrige schulische Leistung                | 8.000 €                      | 473.281 €                         | - 465.281 €                    |                         | - 465.281 €                                     |                                     | - 465.281 €                          |
|       | <b>Kultur und Wissenschaft</b>            | <b>- €</b>                   | <b>84.835 €</b>                   | <b>- 84.835 €</b>              | <b>- €</b>              | <b>- 84.835 €</b>                               | <b>- €</b>                          | <b>- 84.835 €</b>                    |
| 25110 | Kultur und Volksbildung                   |                              | 84.835 €                          | - 84.835 €                     |                         | - 84.835 €                                      |                                     | - 84.835 €                           |
|       | <b>Soziale Leistungen</b>                 | <b>922.812 €</b>             | <b>1.930.075 €</b>                | <b>- 1.007.263 €</b>           | <b>- €</b>              | <b>- 1.007.263 €</b>                            | <b>- €</b>                          | <b>- 1.007.263 €</b>                 |
| 31110 | Leistungen zum Lebensunterhalt            | 746.000 €                    | 1.296.817 €                       | - 550.817 €                    |                         | - 550.817 €                                     |                                     | - 550.817 €                          |
| 31210 | Sonstige soziale Leistungen               | 2.400 €                      | 70.618 €                          | - 68.218 €                     |                         | - 68.218 €                                      |                                     | - 68.218 €                           |
| 31310 | Wohnheime                                 | 174.412 €                    | 562.640 €                         | - 388.228 €                    |                         | - 388.228 €                                     |                                     | - 388.228 €                          |
|       | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> | <b>5.935.765 €</b>           | <b>5.415.838 €</b>                | <b>- 519.927 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>- 519.927 €</b>                              | <b>- €</b>                          | <b>- 519.927 €</b>                   |
| 36110 | Kindertageseinrichtungen                  | 5.934.069 €                  | 5.318.753 €                       | - 615.316 €                    |                         | - 615.316 €                                     |                                     | - 615.316 €                          |
| 36210 | Jugendarbeit                              | 1.696 €                      | 97.085 €                          | - 95.389 €                     |                         | - 95.389 €                                      |                                     | - 95.389 €                           |
|       | <b>Gesundheitsdienste</b>                 | <b>- €</b>                   | <b>325.000 €</b>                  | <b>- 325.000 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>- 325.000 €</b>                              | <b>- €</b>                          | <b>- 325.000 €</b>                   |
| 41110 | Krankenhäuser                             |                              | 325.000 €                         | - 325.000 €                    |                         | - 325.000 €                                     |                                     | - 325.000 €                          |



| PB/PG         | Bezeichnung                              | ordentliche Erträge<br>- € - | ordentliche Aufwendungen<br>- € - | ordentliches Ergebnis<br>- € - | Finanzergebnis<br>- € - | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Außerordentliches Ergebnis<br>- € - | Ergebnis des Teilhaushaltes<br>- € - |
|---------------|--|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|---|-------------------------------------|--------------------------------------|
|               | <b>Sportförderung</b>                    | <b>215.623 €</b>             | <b>516.741 €</b>                  | <b>- 301.118 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>301.118 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>301.118 €</b>                     |
| 42110         | Förderung von Sportvereinen              | 101.403 €                    | 147.045 €                         | - 45.642 €                     | -                       | 45.642 €  | -                                   | 45.642 €                             |
| 42120         | Bäderwesen                               | 114.220 €                    | 369.696 €                         | - 255.476 €                    | -                       | 255.476 €                                       | -                                   | 255.476 €                            |
|               | <b>Räumliche Planung und Entwicklung</b> | <b>600.000 €</b>             | <b>612.922 €</b>                  | <b>- 12.922 €</b>              | <b>- €</b>              | <b>12.922 €</b>                                 | <b>- €</b>                          | <b>12.922 €</b>                      |
| 51110         | Räumliche Planung und Entwicklung        | 600.000 €                    | 612.922 €                         | - 12.922 €                     | -                       | 12.922 €  | -                                   | 12.922 €                             |
|               | <b>Bauen und Wohnen</b>                  | <b>18.000 €</b>              | <b>239.178 €</b>                  | <b>- 221.178 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>221.178 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>221.178 €</b>                     |
| 52110         | Bauordnung/Denkmalerschutz               | 18.000 €                     | 170.524 €                         | - 152.524 €                    | -                       | 152.524 €                                       | -                                   | 152.524 €                            |
| 52210         | Wohngeld                                 |                              | 68.654 €                          | - 68.654 €                     | -                       | 68.654 €  | -                                   | 68.654 €                             |
|               | <b>Ver- und Entsorgung</b>               | <b>- €</b>                   | <b>483.812 €</b>                  | <b>- 483.812 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>483.812 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>483.812 €</b>                     |
| 53110         | Versorgung                               |                              | 127.353 €                         | - 127.353 €                    | -                       | 127.353 €                                       | -                                   | 127.353 €                            |
| 53210         | Entsorgung                               |                              | 356.459 €                         | - 356.459 €                    | -                       | 356.459 €                                       | -                                   | 356.459 €                            |
|               | <b>Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV</b> | <b>1.535.103 €</b>           | <b>4.078.111 €</b>                | <b>- 2.543.008 €</b>           | <b>- €</b>              | <b>2.543.008 €</b>                              | <b>- €</b>                          | <b>2.543.008 €</b>                   |
| 54110         | Öffentliche Verkehrsflächen              | 1.419.713 €                  | 3.506.583 €                       | - 2.086.870 €                  | -                       | 2.086.870 €                                     | -                                   | 2.086.870 €                          |
| 54130         | Öffentliche Beleuchtung                  | 3.996 €                      | 484.977 €                         | - 480.981 €                    | -                       | 480.981 €                                       | -                                   | 480.981 €                            |
| 54140         | Straßenreinigung/Winterdienst            | 111.394 €                    | 86.551 €                          | 24.843 €                       |                         | 24.843 €  |                                     | 24.843 €                             |
| 54210         | ÖPNV                                     | - €                          | - €                               | - €                            |                         | - €   |                                     | - €                                  |
|               | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>      | <b>212.444 €</b>             | <b>514.830 €</b>                  | <b>- 302.386 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>302.386 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>302.386 €</b>                     |
| 55110         | Öffentliches Grün                        | 2.189 €                      | 3.758 €                           | - 1.569 €                      | -                       | 1.569 €   | -                                   | 1.569 €                              |
| 55120         | Natur und Landschaft                     | 1.000 €                      | 393.600 €                         | - 392.600 €                    | -                       | 392.600 €                                       | -                                   | 392.600 €                            |
| 55130         | Wald- und Forstwirtschaft                | 26.356 €                     | 20.000 €                          | 6.356 €                        |                         | 6.356 €   |                                     | 6.356 €                              |
| 55140         | Friedhofswesen                           | 182.899 €                    | 97.472 €                          | 85.427 €                       |                         | 85.427 €  |                                     | 85.427 €                             |
|               | <b>Umweltschutz</b>                      | <b>75.000 €</b>              | <b>59.679 €</b>                   | <b>15.321 €</b>                | <b>- €</b>              | <b>15.321 €</b>                                 | <b>- €</b>                          | <b>15.321 €</b>                      |
| 56110         | Umweltschutzmaßnahmen                    | 75.000 €                     | 59.679 €                          | 15.321 €                       |                         | 15.321 €  |                                     | 15.321 €                             |
|               | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>          | <b>400.918 €</b>             | <b>589.711 €</b>                  | <b>- 188.793 €</b>             | <b>- €</b>              | <b>188.793 €</b>                                | <b>- €</b>                          | <b>188.793 €</b>                     |
| 57110         | Wirtschaftsförderung                     | 296.559 €                    | 396.661 €                         | - 100.102 €                    | -                       | 100.102 €                                       | -                                   | 100.102 €                            |
| 57120         | Tourismus                                | 104.359 €                    | 193.050 €                         | - 88.691 €                     | -                       | 88.691 €  | -                                   | 88.691 €                             |
|               | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>       | <b>37.624.564 €</b>          | <b>22.594.706 €</b>               | <b>15.029.858 €</b>            | <b>164.437 €</b>        | <b>14.865.421 €</b>                             | <b>1.203.351 €</b>                  | <b>16.068.772 €</b>                  |
| 61110         | Allgemeine Finanzwirtschaft              | 37.624.564 €                 | 22.594.706 €                      | 15.029.858 €                   | 164.437 €               | 14.865.421 €                                    | 1.203.351 €                         | 16.068.772 €                         |
| <b>GESAMT</b> |  | <b>52.291.836 €</b>          | <b>52.660.078 €</b>               | <b>- 368.242 €</b>             | <b>174.437 €</b>        | <b>542.679 €</b>                                | <b>1.203.351 €</b>                  | <b>660.672 €</b>                     |

## Haushaltsquerschnitt

## Finanzplanung

| PK/PG | Bezeichnung                               | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Saldo aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br>- € - | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Saldo aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Verpflichtungsermächtigungen<br>- € - |
|-------|---|---|---|--|---|---|--|---|--|--|---|---------------------------------------|
|       | <b>Innere Verwaltung</b>                  | <b>2.104.871 €</b>                                  | <b>9.702.461 €</b>                                  | <b>- 7.597.590 €</b>                         | <b>1.443.000 €</b>                              | <b>3.280.750 €</b>                              | <b>- 1.837.750 €</b>                     | <b>- 9.435.340 €</b>                        |  |  |   |                                       |
| 11110 | Politische Gremien                        |   | 212.067 €   | - 212.067 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 212.067 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11120 | Verwaltungsführung                        |   | 299.407 €   | - 299.407 €                                  |   | - €   | - €                                      | - 299.407 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11130 | Gleichstellung/Beschäftigtenvertretung    |   | 48.774 €  | - 48.774 €                                   |   | - €   | - €                                      | - 48.774 €                                  |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11140 | Öffentlichkeitsarbeit                     |   | 55.088 €  | - 55.088 €                                   |   | - €   | - €                                      | - 55.088 €                                  |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11210 | Zentraler Service                         | 1.142.100 €   | 586.017 €   | - 556.083 €                                  | 31.000 €  | 55.000 €  | - 24.000 €                               | 532.083 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11220 | Personalmanagement                        | 238.641 €   | 1.745.346 €   | - 1.506.705 €                                | - €   | - €   | - €                                      | - 1.506.705 €                               |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11230 | IT-Management                             |   | 874.057 €   | - 874.057 €                                  | 73.850 €  | 153.100 €                                       | - 79.250 €                               | 953.307 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11310 | Zentrales Gebäudemanagement               | 4.000 €   | 3.060.375 €   | - 3.056.375 €                                | 1.320.000 €                                     | 2.836.000 €                                     | - 1.516.000 €                            | 4.572.375 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11320 | Allg. Grundvermögen                       | 595.630 €   | 223.156 €   | - 372.474 €                                  | - €   | - €   | - €                                      | 372.474 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11410 | Bauhof                                    |   | 1.830.016 €   | - 1.830.016 €                                | 18.150 €  | 236.650 €                                       | - 218.500 €                              | 2.048.516 €                                 |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11510 | Haushaltswesen                            |   | 505.408 €   | - 505.408 €                                  |   |   | - €                                      | 505.408 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 11520 | Rechnungswesen                            | 124.500 €   | 262.750 €   | - 138.250 €                                  |   |   | - €                                      | 138.250 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Sicherheit und Ordnung</b>             | <b>244.000 €</b>                                    | <b>977.886 €</b>                                    | <b>- 733.886 €</b>                           | <b>261.850 €</b>                                | <b>1.636.500 €</b>                              | <b>- 1.374.650 €</b>                     | <b>2.108.536 €</b>                          |  |  |   | <b>1.360.000 €</b>                    |
| 12110 | Allg. Öffentliche Ordnung                 | 30.000 €  | 232.098 €   | - 202.098 €                                  | - €   | - €   | - €                                      | 202.098 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 12120 | Bürgerbüro                                | 140.000 €   | 277.667 €   | - 137.667 €                                  |   |   | - €                                      | 137.667 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 12130 | Personenstandswesen                       | 17.000 €  | 129.148 €   | - 112.148 €                                  |   |   | - €                                      | 112.148 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 12210 | Gefahrenvorbeugung/-abwehr                | 37.000 €  | 302.443 €   | - 265.443 €                                  | 261.850 €                                       | 1.626.500 €                                     | - 1.364.650 €                            | 1.630.093 €                                 |  |  | - €                                       | 1.360.000 €                           |
| 12310 | Statistik und Wahlen                      | 20.000 €  | 36.530 €  | - 16.530 €                                   | - €   | 10.000 €  | - 10.000 €                               | 26.530 €                                    |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Schulträgeraufgaben</b>                | <b>693.052 €</b>                                    | <b>2.304.141 €</b>                                  | <b>- 1.611.089 €</b>                         | <b>77.500 €</b>                                 | <b>100.000 €</b>                                | <b>- 22.500 €</b>                        | <b>1.633.589 €</b>                          |  |  |   |                                       |
| 21110 | Grundschulen                              | 685.052 €   | 1.178.382 €   | - 493.330 €                                  | 49.500 €  | 49.500 €  | - €                                      | 493.330 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 21140 | Förderschulen                             |   | 210.000 €   | - 210.000 €                                  |   |   | - €                                      | 210.000 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 21150 | Gesamtschule                              |   | 442.478 €   | - 442.478 €                                  | 28.000 €  | 50.500 €  | - 22.500 €                               | 464.978 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 21210 | Übrige schulische Leistung                | 8.000 €   | 473.281 €   | - 465.281 €                                  |   |   | - €                                      | 465.281 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Kultur und Wissenschaft</b>            | <b>- €</b>  | <b>84.835 €</b>                                     | <b>- 84.835 €</b>                            | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>84.835 €</b>                             |  |  |   |                                       |
| 25110 | Kultur und Volksbildung                   |   | 84.835 €  | - 84.835 €                                   |   |   | - €                                      | 84.835 €                                    |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Soziale Leistungen</b>                 | <b>908.900 €</b>                                    | <b>1.920.075 €</b>                                  | <b>- 1.011.175 €</b>                         | <b>10.000 €</b>                                 | <b>10.000 €</b>                                 | <b>- €</b>                               | <b>1.011.175 €</b>                          |  |  |   |                                       |
| 31110 | Leistungen zum Lebensunterhalt            | 736.000 €   | 1.286.817 €   | - 550.817 €                                  | 10.000 €  | 10.000 €  | - €                                      | 550.817 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 31210 | Sonstige soziale Leistungen               | 2.400 €   | 70.618 €  | - 68.218 €                                   |   |   | - €                                      | 68.218 €                                    |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 31310 | Wohnheime                                 | 170.500 €   | 562.640 €   | - 392.140 €                                  | - €   | - €   | - €                                      | 392.140 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> | <b>5.799.491 €</b>                                  | <b>5.309.965 €</b>                                  | <b>489.526 €</b>                             | <b>63.500 €</b>                                 | <b>63.500 €</b>                                 | <b>- €</b>                               | <b>489.526 €</b>                            |  |  |   |                                       |
| 36110 | Kindertageseinrichtungen                  | 5.799.491 €   | 5.214.625 €   | 584.866 €                                    | 63.500 €  | 63.500 €  | - €                                      | 584.866 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 36210 | Jugendarbeit                              |   | 95.340 €  | - 95.340 €                                   |   |   | - €                                      | 95.340 €                                    |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Gesundheitsdienste</b>                 | <b>- €</b>  | <b>325.000 €</b>                                    | <b>- 325.000 €</b>                           | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>325.000 €</b>                            |  |  |   |                                       |
| 41110 | Krankenhäuser                             |   | 325.000 €   | - 325.000 €                                  |   |   | - €                                      | 325.000 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Sportförderung</b>                     | <b>90.200 €</b>                                     | <b>383.410 €</b>                                    | <b>- 293.210 €</b>                           | <b>174.132 €</b>                                | <b>12.600 €</b>                                 | <b>161.532 €</b>                         | <b>131.678 €</b>                            |  |  |   |                                       |
| 42110 | Förderung von Sportvereinen               | - €   | 26.796 €  | - 26.796 €                                   |   |   | - €                                      | 26.796 €                                    |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 42120 | Bäderwesen                                | 90.200 €  | 356.614 €   | - 266.414 €                                  | 174.132 €                                       | 12.600 €  | 161.532 €                                | 104.882 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>  | <b>600.000 €</b>                                    | <b>612.922 €</b>                                    | <b>- 12.922 €</b>                            | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>12.922 €</b>                             |  |  |   |                                       |
| 51110 | Räumliche Planung und Entwicklung         | 600.000 €   | 612.922 €   | - 12.922 €                                   |   |   | - €                                      | 12.922 €                                    |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Bauen und Wohnen</b>                   | <b>18.000 €</b>                                     | <b>239.178 €</b>                                    | <b>- 221.178 €</b>                           | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>221.178 €</b>                            |  |  |   |                                       |
| 52110 | Bauordnung/Denkmalerschutz                | 18.000 €  | 170.524 €   | - 152.524 €                                  |   |   | - €                                      | 152.524 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 52210 | Wohngeld                                  |   | 68.654 €  | - 68.654 €                                   |   |   | - €                                      | 68.654 €                                    |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Ver- und Entsorgung</b>                | <b>- €</b>  | <b>483.812 €</b>                                    | <b>- 483.812 €</b>                           | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>483.812 €</b>                            |  |  |   |                                       |
| 53110 | Versorgung                                |   | 127.353 €   | - 127.353 €                                  |   |   | - €                                      | 127.353 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 53210 | Entsorgung                                |   | 356.459 €   | - 356.459 €                                  |   |   | - €                                      | 356.459 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV</b>  | <b>112.600 €</b>                                    | <b>2.030.396 €</b>                                  | <b>- 1.917.796 €</b>                         | <b>7.744.294 €</b>                              | <b>8.531.368 €</b>                              | <b>- 787.074 €</b>                       | <b>2.704.870 €</b>                          |  |  |   | <b>754.368 €</b>                      |
| 54110 | Öffentliche Verkehrsflächen               | 4.500 €   | 1.470.396 €   | - 1.465.896 €                                | 7.744.294 €                                     | 8.531.368 €                                     | - 787.074 €                              | 2.252.970 €                                 |  |  | - €                                       | 754.368 €                             |
| 54130 | Öffentliche Beleuchtung                   |   | 480.000 €   | - 480.000 €                                  |   |   | - €                                      | 480.000 €                                   |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 54140 | Straßenreinigung/Winterdienst             | 108.100 €   | 80.000 €  | - 28.100 €                                   |   |   | - €                                      | 28.100 €                                    |  |  | - €                                       | - €                                   |
| 54210 | ÖPNV                                      | - €   | - €   | - €  | - €   | - €   | - €                                      | - €   |  |  | - €                                       | - €                                   |
|       | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>       | <b>209.756 €</b>                                    | <b>510.231 €</b>                                    | <b>- 300.475 €</b>                           | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>300.475 €</b>                            |  |  |   |                                       |

| PB/PG         | Bezeichnung                        | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit<br>- € - | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Saldo aus Investitionstätigkeit<br>- € - | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br>- € - | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Saldo aus Finanzierungstätigkeit<br>- € - | Verpflichtungsermächtigungen<br>- € - |
|---------------|------------------------------------|---|---|--|---|---|--|---|--|--|---|---------------------------------------|
| 55110         | Öffentliches Grün                  | - €   | 1.120 €   | - 1.120 €                                    | - €   | - €   | - €                                      | 1.120 €                                     | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
| 55120         | Natur und Landschaft               | 1.000 €   | 393.600 €   | - 392.600 €                                  | - €   | - €   | - €                                      | 392.600 €                                   | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
| 55130         | Wald- und Forstwirtschaft          | 26.356 €  | 20.000 €  | 6.356 €                                      | - €   | - €   | - €                                      | 6.356 €                                     | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
| 55140         | Friedhofswesen                     | 182.400 €   | 95.511 €  | 86.889 €                                     | - €   | - €   | - €                                      | 86.889 €                                    | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
|               | <b>Umweltschutz</b>                | <b>75.000 €</b>                                     | <b>59.679 €</b>                                     | <b>15.321 €</b>                              | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>15.321 €</b>                             | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 56110         | Umweltschutzmaßnahmen              | 75.000 €  | 59.679 €  | 15.321 €                                     | - €   | - €   | - €                                      | 15.321 €                                    | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
|               | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>    | <b>81.813 €</b>                                     | <b>267.050 €</b>                                    | <b>185.237 €</b>                             | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                                      | <b>- €</b>                               | <b>185.237 €</b>                            | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                       | <b>- €</b>                                | <b>- €</b>                            |
| 57110         | Wirtschaftsförderung               | 6.813 €   | 103.361 €   | - 96.548 €                                   | - €   | - €   | - €                                      | 96.548 €                                    | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
| 57120         | Tourismus                          | 75.000 €  | 163.689 €   | - 88.689 €                                   | - €   | - €   | - €                                      | 88.689 €                                    | - €  | - €  | - €                                       | - €                                   |
|               | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b> | <b>38.177.127 €</b>                                 | <b>23.311.706 €</b>                                 | <b>14.865.421 €</b>                          | <b>1.828.080 €</b>                              | <b>- €</b>                                      | <b>1.828.080 €</b>                       | <b>16.693.501 €</b>                         | <b>2.032.362 €</b>                               | <b>1.472.218 €</b>                               | <b>560.144 €</b>                          | <b>- €</b>                            |
| 61110         | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 38.177.127 €  | 23.311.706 €  | 14.865.421 €                                 | 1.828.080 €                                     | - €   | 1.828.080 €                              | 16.693.501 €                                | 2.032.362 €                                      | 1.472.218 €                                      | 560.144 €                                 | - €                                   |
| <b>GESAMT</b> |                                    | <b>49.114.810 €</b>                                 | <b>48.522.747 €</b>                                 | <b>592.063 €</b>                             | <b>11.602.356 €</b>                             | <b>13.634.718 €</b>                             | <b>- 2.032.362 €</b>                     | <b>1.440.299 €</b>                          | <b>2.032.362 €</b>                               | <b>1.472.218 €</b>                               | <b>560.144 €</b>                          | <b>2.114.368 €</b>                    |

**Übersicht über den  
voraussichtlichen Stand  
der Verbindlichkeiten  
der  
Gemeinde Windeck**

| Art der Verbindlichkeit  | 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   |
|  | TEUR                           | TEUR  | TEUR   |
|  | 1                              | 2   | 3  |
| <b>1. Anleihen</b>   |                                |   |  |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                   | <b>21.435</b>                  | <b>21.871</b>   | <b>22.330</b>  |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen  |                                |   |  |
| 2.2 von Beteiligungen  |                                |   |  |
| 2.3 von Sondervermögen   |                                |   |  |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich   |                                |   |  |
| 2.4.1 vom Bund   |                                |   |  |
| 2.4.2 vom Land   |                                |   |  |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV)   |                                |   |  |
| 2.4.4 von Zweckverbänden   |                                |   |  |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich   |                                |   |  |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen  |                                |   |  |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt   |                                |   |  |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten  | 21.435                         | 21.871  | 22.330   |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern   |                                |   |  |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                            | <b>39.497</b>                  | <b>29.955</b>   | <b>30.835</b>  |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich   |                                |   |  |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt   | 39.497                         | 29.955  | 30.835   |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>   |                                |   |  |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                   | <b>1.062</b>                   | <b>930</b>  | <b>268</b>   |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>   | <b>141</b>                     | <b>86</b>   | <b>104</b>   |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>   | <b>1.004</b>                   | <b>1.575</b>  | <b>1.575</b>   |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>  | <b>9.279</b>                   | <b>14.303</b>   | <b>14.303</b>  |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>  | <b>72.418</b>                  | <b>68.720</b>   | <b>68.720.</b>                                       |
| <b>Nachrichtlich anzugeben:</b>  |                                |   |  |
| <b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:</b><br>z. B. Bürgschaften u. a. |                                |   |  |

## Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen

| Teil A: Geldleistungen            |                             |         |         |         |         |         |         |
|-----------------------------------|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Fraktion                          | Ergebnis der Jahresrechnung |         |         |         |         |         |         |
|                                   | 2021                        | 2022    | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    |
|                                   | - € -                       | - € -   | - € -   | - € -   | - € -   | - € -   | - € -   |
|                                   | 1                           | 2       | 3       | 4       | 5       | 6       | 7       |
| <b>CDU</b>                        | 1.227 €                     | 1.227 € | 1.227 € | 1.227 € | 1.227 € | 1.227 € | 1.227 € |
| <b>SPD</b>                        | 1.432 €                     | 1.432 € | 920 €   | 920 €   | 920 €   | 920 €   | 920 €   |
| <b>Bündnis 90/<br/>Die Grünen</b> | 307 €                       | 307 €   | 614 €   | 614 €   | 614 €   | 614 €   | 614 €   |
| <b>FDP</b>                        | 205 €                       | 205 €   | 205 €   | 205 €   | 205 €   | 205 €   | 205 €   |

| Teil B: Geldwerte Leistungen |
|------------------------------|
|------------------------------|

Geldwerte Leistungen an die Fraktionen werden seitens der Gemeinde Windeck nicht gewährt.

## Haushaltsplan 2023

### Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                | <b>18.926.333</b> | <b>19.505.509</b> | <b>20.725.143</b> | <b>21.452.219</b> | <b>22.541.347</b> | <b>23.370.297</b> | <b>24.236.153</b> |
| 401101    | Grundsteuer A                                      | 88.386            | 90.000            | 90.000            | 90.000            | 90.000            | 90.000            | 90.000            |
| 401201    | Grundsteuer B                                      | 4.318.059         | 4.363.620         | 4.610.405         | 4.649.511         | 4.688.949         | 4.728.722         | 4.768.832         |
| 401301    | Gewerbesteuer                                      | 4.513.093         | 4.665.000         | 4.884.375         | 5.123.709         | 5.477.245         | 5.712.767         | 5.958.416         |
| 402101    | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer              | 8.269.014         | 8.537.007         | 9.151.638         | 9.554.310         | 10.165.786        | 10.674.075        | 11.207.779        |
| 402201    | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                 | 714.473           | 619.892           | 652.399           | 685.671           | 707.613           | 721.765           | 736.201           |
| 403101    | Vergnügungssteuer                                  | 7.887             | 85.000            | 86.500            | 87.400            | 88.300            | 89.200            | 90.100            |
| 403201    | Hundesteuer  | 235.152           | 250.000           | 255.000           | 260.100           | 265.300           | 270.600           | 276.000           |
| 403401    | Zweitwohnungssteuer                                | 31.063            | 35.000            | 32.000            | 32.300            | 32.600            | 32.900            | 33.200            |
| 404101    | Fremdenverkehrsabgaben                             | 75.890            | 40.000            | 40.000            | 75.000            | 75.000            | 75.000            | 75.000            |
| 405101    | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich     | 673.316           | 819.990           | 922.826           | 894.218           | 950.554           | 975.268           | 1.000.625         |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>        | <b>23.487.250</b> | <b>24.438.227</b> | <b>25.942.422</b> | <b>25.792.163</b> | <b>26.429.618</b> | <b>27.110.989</b> | <b>28.020.076</b> |
| 411101    | Schlüsselzuweisungen                               | 14.082.606        | 15.116.953        | 15.169.260        | 15.309.297        | 16.009.271        | 16.795.854        | 17.591.448        |
| 412101    | Abwassergebührenhilfe                              | 540.957           | 244.070           | 303.747           | 300.000           | 300.000           | 300.000           | 300.000           |
| 414001    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Bund    | 31.420            | 0                 | 0                 | 20.000            | 5.000             | 0                 | 0                 |
| 414101    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land    | 1.631.160         | 818.117           | 1.250.828         | 1.001.348         | 956.634           | 951.946           | 971.992           |
| 414102    | Schulpauschale (konsumtiv)                         | 20.245            | 0                 | 323.003           | 250.000           | 200.000           | 0                 | 0                 |
| 414104    | Aufwands- und Unterhaltungspauschale               | 293.079           | 356.648           | 356.629           | 363.048           | 379.385           | 397.216           | 415.885           |
| 414201    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. Gemeinden/Kreis | 4.228.630         | 5.048.819         | 5.317.526         | 5.516.091         | 5.561.034         | 5.634.456         | 5.745.404         |
| 414301    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.Zweckverbände    | 64.134            | 156.320           | 153.660           | 147.400           | 155.500           | 161.500           | 167.500           |
| 414401    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zw.v. sonst. öff. Bereich        | 87.300            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 414701    | Zuw.und Zusch.f.lfd.Zw.v.privaten Unternehmen      | 6.235             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 414801    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.übrige Bereiche  | 13.328            | 2.400             | 2.400             | 2.400             | 2.400             | 2.400             | 2.400             |
| 414901    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.    | 0                 | 446.220           | 641.260           | 418.600           | 376.780           | 379.380           | 367.630           |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen       | 2.488.158         | 2.248.680         | 2.424.109         | 2.463.979         | 2.483.614         | 2.488.237         | 2.457.817         |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                  | <b>12.639</b>     | <b>13.000</b>     | <b>96.000</b>     | <b>36.000</b>     | <b>16.000</b>     | <b>16.000</b>     | <b>16.000</b>     |
| 421101    | Ersatz v. sozialen Leist. außerh. v. Einrichtungen | 12.639            | 13.000            | 96.000            | 36.000            | 16.000            | 16.000            | 16.000            |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>875.816</b>    | <b>916.143</b>    | <b>1.059.480</b>  | <b>1.699.603</b>  | <b>1.067.888</b>  | <b>1.088.119</b>  | <b>1.148.919</b>  |
| 431101    | Verwaltungsgebühren                                | 174.039           | 159.882           | 180.500           | 180.400           | 180.300           | 180.200           | 180.100           |
| 432101    | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte           | 234.507           | 270.570           | 372.000           | 362.000           | 292.000           | 292.000           | 292.000           |

## Haushaltsplan 2023

### Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022   | Ansatz<br>2023   | Plan<br>2024     | Plan<br>2025     | Plan<br>2026     | Plan<br>2027     |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 432105    | Benutzungsgebühren - Straßenreinigung                  | 18.021           | 18.100           | 18.100           | 18.100           | 18.100           | 18.100           | 18.100           |
| 432106    | Benutzungsgebühren - Winterdienst                      | 88.377           | 89.550           | 90.000           | 90.000           | 90.000           | 90.000           | 90.000           |
| 432111    | Beiträge für offene Ganztagschule                      | 67.008           | 88.500           | 109.750          | 139.000          | 143.000          | 146.500          | 149.500          |
| 436101    | Zweckgebundene Abgaben                                 | 0                | 0                | 0                | 600.000          | 0                | 0                | 0                |
| 437101    | Erträge aus Auflösung von SoPo für Beiträge            | 293.863          | 289.541          | 289.130          | 310.103          | 344.488          | 361.319          | 419.219          |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            | <b>422.822</b>   | <b>563.903</b>   | <b>615.628</b>   | <b>642.703</b>   | <b>681.643</b>   | <b>687.143</b>   | <b>691.643</b>   |
| 441101    | Mieten und Pachten                                     | 86.688           | 111.853          | 125.253          | 141.443          | 142.163          | 142.163          | 142.163          |
| 442101    | Erträge aus dem Verkauf von Vorräten                   | 1.040            | 12.000           | 22.000           | 22.000           | 22.000           | 22.000           | 22.000           |
| 446101    | Erstattg.d.Betreuungsk.f.Ganztagsbetrieb-Schulen       | 108.791          | 155.700          | 138.900          | 108.560          | 109.280          | 109.280          | 109.280          |
| 446103    | Erstattung Verpflegungskosten Schulen                  | 79.216           | 113.500          | 81.275           | 88.500           | 122.000          | 124.500          | 127.000          |
| 446201    | Erstattung Verpflegungskosten Kitas                    | 102.755          | 127.000          | 182.000          | 190.000          | 194.000          | 197.000          | 199.000          |
| 446301    | Leistungsentgelte-Bäder ( 0 % USt )                    | 8.175            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 446311    | Leistungsentgelte-Bäder ( 7 % USt )                    | 29.358           | 35.000           | 57.500           | 70.000           | 70.000           | 70.000           | 70.000           |
| 446321    | Leistungsentgelte-Bäder ( 19 % USt )                   | 4.773            | 6.750            | 6.700            | 20.200           | 20.200           | 20.200           | 20.200           |
| 446901    | Übrige privatrechtl. Leistungsentgelte                 | 1.800            | 2.100            | 2.000            | 2.000            | 2.000            | 2.000            | 2.000            |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>1.581.009</b> | <b>1.380.600</b> | <b>1.499.964</b> | <b>1.500.741</b> | <b>1.507.368</b> | <b>1.514.182</b> | <b>1.521.100</b> |
| 448101    | Erstattungen vom Land                                  | 144.365          | 61.000           | 46.850           | 48.016           | 49.216           | 50.452           | 51.726           |
| 448201    | Erstattungen von Gemeinden/Kreis                       | 181.160          | 90.200           | 105.314          | 78.395           | 79.165           | 79.956           | 80.678           |
| 448301    | Erstattungen von Zweckverbänden                        | 53.180           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 448401    | Erstattungen von sonst. öffentl. Bereichen             | 89.402           | 50.000           | 56.500           | 58.120           | 59.789           | 61.507           | 63.277           |
| 448501    | Erstattungen von verb.Unt.,Beteil.u.Sondervermögen     | 974.599          | 1.000.000        | 1.119.300        | 1.141.600        | 1.141.900        | 1.142.200        | 1.142.500        |
| 448701    | Erstattungen von privaten Unternehmen                  | 72.825           | 75.000           | 75.000           | 75.000           | 75.000           | 75.000           | 75.000           |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 65.478           | 104.400          | 97.000           | 99.610           | 102.298          | 105.067          | 107.919          |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>1.693.315</b> | <b>1.234.073</b> | <b>1.098.100</b> | <b>1.093.407</b> | <b>1.089.128</b> | <b>1.088.558</b> | <b>1.087.992</b> |
| 451101    | Konzessionsabgaben                                     | 465.031          | 461.000          | 461.000          | 461.000          | 461.000          | 461.000          | 461.000          |
| 454101    | Ertr.a.d.Veräußerg.v.beb.u.unbeb.Gr.d.st.u.Infrast.    | 66.220           | 25.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           |
| 454201    | Ertr.a.d.Veräußerung v.bewegl.Vermögensgegenständ.     | 5.518            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 456101    | Bußgelder, Verwargelder                                | 18.735           | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           |
| 456102    | Zwangsgelder, Ersatzvornahmen                          | 500              | 0                | 500              | 500              | 500              | 500              | 500              |
| 456201    | Säumniszuschläge                                       | 74.164           | 60.000           | 60.000           | 60.000           | 60.000           | 60.000           | 60.000           |



## Haushaltsplan 2023

### Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 456202    | Mahn-u. Pfändungsgebühren                             | 44.911             | 55.000             | 60.000             | 60.000             | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| 456204    | Sonstige Beitreibungsgebühren                         | 9.768              | 15.000             | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              |
| 456305    | Erträge aus Geldverkehr (Rücklastschriftgebühr)       | 377                | 500                | 500                | 500                | 500                | 500                | 500                |
| 456601    | Nachforderungszinsen Gewerbesteuer                    | -25.468            | 42.885             | 20.000             | 20.000             | 20.000             | 20.000             | 20.000             |
| 456602    | Verspätungszuschlag Gewerbesteuer                     | 6.045              | 5.000              | 5.000              | 5.000              | 5.000              | 5.000              | 5.000              |
| 457101    | Auflösung von sonstigen Sonderposten                  | 458.987            | 463.528            | 441.600            | 436.907            | 432.628            | 432.058            | 431.492            |
| 458201    | Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen        | 463.127            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458202    | Auflösung der Wertberichtigung                        | 16.010             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458205    | Erstattung/Abfindung Versorgungslast                  | 71.079             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458301    | Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge     | 10.412             | 82.660             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 459101    | Versicherungsentschädigungen (konsumtiv)              | 7.111              | 3.500              | 3.500              | 3.500              | 3.500              | 3.500              | 3.500              |
| 459901    | Andere sonstige ordentliche Erträge                   | 789                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                   | <b>53.903</b>      | <b>50.000</b>      | <b>75.000</b>      | <b>75.000</b>      | <b>75.000</b>      | <b>75.000</b>      | <b>75.000</b>      |
| 471101    | Aktivierte Eigenleistungen                            | 53.903             | 50.000             | 75.000             | 75.000             | 75.000             | 75.000             | 75.000             |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                          | <b>47.053.087</b>  | <b>48.101.455</b>  | <b>51.111.737</b>  | <b>52.291.836</b>  | <b>53.407.992</b>  | <b>54.950.288</b>  | <b>56.796.883</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                         | <b>-11.562.479</b> | <b>-12.722.693</b> | <b>-13.864.224</b> | <b>-14.065.902</b> | <b>-14.213.747</b> | <b>-14.213.191</b> | <b>-14.081.812</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                         | -1.163.069         | -1.186.606         | -1.241.544         | -1.236.886         | -1.231.542         | -1.227.699         | -1.252.418         |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte         | -7.444.054         | -8.232.099         | -9.053.480         | -9.200.364         | -9.289.128         | -9.314.626         | -9.506.125         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte     | -590.472           | -667.113           | -736.097           | -750.819           | -765.835           | -781.151           | -796.776           |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte         | -1.575.671         | -1.805.583         | -2.078.647         | -2.120.275         | -2.162.623         | -2.205.888         | -2.249.994         |
| 504101    | Beihilfen/Unterstützungsleistg. für Beamte            | -89.253            | -93.000            | -94.000            | -96.820            | -99.725            | -102.716           | -105.798           |
| 504102    | Beihilfen/Unterstütz.leistg.f.tarifl.Beschäftigte     | -1.050             | -1.000             | -700               | -721               | -743               | -765               | -788               |
| 505101    | Zuführung Pensionsrückstellungen für aktive Beamte    | -372.641           | -407.112           | -457.621           | -494.086           | -498.340           | -453.240           | -33.644            |
| 506101    | Zuführung Beihilferückstellungen für aktive Beamte    | -103.536           | -103.847           | -117.526           | -127.042           | -130.220           | -125.978           | -135.115           |
| 507101    | Zuführung Rückstellung für nicht beanspruchten Urlaub | -26.305            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 507301    | Zuführung Rückstellungen für Altersteilzeit           | -193.947           | -218.371           | -83.542            | -37.803            | -34.483            | 0                  | 0                  |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte     | -2.481             | -7.962             | -1.067             | -1.086             | -1.108             | -1.128             | -1.154             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                      | <b>-1.194.351</b>  | <b>-1.301.217</b>  | <b>-1.221.676</b>  | <b>-1.230.792</b>  | <b>-1.239.855</b>  | <b>-1.248.735</b>  | <b>-1.256.054</b>  |
| 512101    | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte              | -877.690           | -995.000           | -925.923           | -931.269           | -936.947           | -943.051           | -947.195           |

## Haushaltsplan 2023

### Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 514101    | Beihilfen Versorgungsempfänger                       | -238.392          | -230.000          | -222.000          | -228.660          | -235.520          | -242.585          | -249.863          |
| 516101    | Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger  | -78.269           | -76.217           | -73.753           | -70.863           | -67.388           | -63.099           | -58.996           |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-7.548.827</b> | <b>-8.085.554</b> | <b>-8.330.435</b> | <b>-7.337.888</b> | <b>-6.966.462</b> | <b>-6.775.214</b> | <b>-6.973.880</b> |
| 521101    | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen        | -922.892          | -931.850          | -808.386          | -371.844          | -405.346          | -201.014          | -223.114          |
| 521102    | Unterhaltung der Grundstücke (Schadensbeseitigung)   | 0                 | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              |
| 522101    | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens              | -576.759          | -726.400          | -484.000          | -576.000          | -515.000          | -519.000          | -524.000          |
| 523201    | Erst.f.Aufw.v.Dritt.aus lfd.Verw.tät.-Gemd./Kreis    | -47.113           | -55.000           | -60.000           | -60.000           | -60.000           | -60.000           | -60.000           |
| 523301    | Erst.f.Aufw.v.Dritt.aus lfd.Verw.tät.-Zweckverb.uä   | -259.402          | -100.000          | -160.000          | -160.000          | -160.000          | -160.000          | -160.000          |
| 523401    | Erst.f.Aufw.v.Dritt.aus lfd.Verw.tät.-SoÖffBereich   | -53.600           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 523801    | Erst.f.Aufw.v.Dritt.aus lfd.Verw.tät.-ÜbrBereiche    | -529.363          | -570.000          | -652.000          | -672.080          | -692.050          | -712.600          | -734.000          |
| 524101    | Strom  | -277.116          | -302.500          | -432.956          | -452.173          | -432.173          | -392.173          | -392.173          |
| 524111    | Gas  | -184.345          | -177.000          | -256.052          | -294.457          | -294.457          | -250.000          | -250.000          |
| 524121    | Heizöl   | -102.784          | -81.500           | -188.076          | -216.287          | -216.287          | -150.000          | -150.000          |
| 524126    | Holzhackschnitzel                                    | -2.326            | 0                 | -9.453            | -10.871           | -10.871           | -10.871           | -10.871           |
| 524131    | Wasser   | -61.565           | -53.440           | -47.677           | -53.057           | -58.437           | -63.817           | -69.097           |
| 524141    | Abwasser   | -1.105.348        | -1.128.860        | -1.095.160        | -1.102.020        | -1.108.880        | -1.115.740        | -1.122.500        |
| 524151    | Fremdreinigung                                       | -391.094          | -186.450          | -49.470           | -41.080           | -38.340           | -38.950           | -39.550           |
| 524161    | Abfallgebühren                                       | -82.632           | -98.810           | -91.779           | -95.668           | -99.701           | -103.902          | -108.258          |
| 524901    | Sonstiges-Bewirtschaftg.d.Grundstck.u.baul.Anlagen   | -21.960           | -41.400           | -51.750           | -51.750           | -51.750           | -51.750           | -51.750           |
| 524902    | Reinigung (Reinigungsmittel/Reingiungsbedarf)        | -45.311           | -87.000           | -70.480           | -73.850           | -77.162           | -80.500           | -84.030           |
| 525101    | Haltung von Fahrzeugen                               | -186.335          | -158.301          | -208.745          | -213.046          | -217.621          | -222.270          | -227.088          |
| 525501    | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen      | -70.952           | -98.860           | -106.275          | -106.931          | -113.061          | -114.950          | -112.397          |
| 527101    | Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz        | -58.903           | -72.352           | -76.908           | -76.908           | -76.908           | -76.908           | -76.908           |
| 527102    | Beförderungskosten                                   | -1.269.841        | -959.036          | -959.676          | -427.527          | -479.352          | -532.552          | -590.552          |
| 527103    | Erstattung Schülerfahrtkosten (Pendler)              | 0                 | -10.000           | -8.000            | -8.000            | -8.000            | -8.000            | -8.000            |
| 527901    | Sonstige besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen   | -12.676           | -5.000            | 0                 | -10.000           | -10.000           | 0                 | -10.000           |
| 527902    | Wartung Hardware                                     | -438              | -13.000           | -14.000           | -14.000           | -14.000           | -14.000           | -14.000           |
| 527903    | Pflege Software                                      | -52.926           | -97.010           | -81.912           | -83.721           | -85.052           | -86.410           | -87.795           |
| 527904    | fremde EDV-Dienstleistungen                          | -333.511          | -488.020          | -479.260          | -496.298          | -455.900          | -465.694          | -475.683          |
| 528101    | Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten             | -32.230           | -52.000           | -44.300           | -49.900           | -49.900           | -49.900           | -49.900           |
| 528110    | Mittagsverpflegung                                   | -154.414          | -232.000          | -285.300          | -306.900          | -314.500          | -321.500          | -328.000          |

## Haushaltsplan 2023

### Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                              | -202.412           | -404.220           | -588.760           | -324.480           | -322.780           | -325.380           | -313.630           |
| 528213    | Aufwand Festwerte Infrastrukturvermögen            | -31.441            | -42.000            | -52.000            | -52.000            | -52.000            | -52.000            | -52.000            |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen    | -100.044           | -596.945           | -519.760           | -621.160           | -268.460           | -269.260           | -269.908           |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -379.093           | -316.100           | -447.800           | -315.380           | -277.974           | -325.573           | -378.176           |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                | <b>-3.946.743</b>  | <b>-3.608.993</b>  | <b>-3.747.147</b>  | <b>-3.811.488</b>  | <b>-3.793.137</b>  | <b>-3.773.479</b>  | <b>-3.779.678</b>  |
| 571100    | AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände          | -7.809             | -7.846             | -4.487             | -3.984             | 0                  | 0                  | 0                  |
| 571110    | AfA auf Gebäude u.ä.                               | -1.349.251         | -1.315.123         | -1.341.720         | -1.353.341         | -1.388.538         | -1.387.000         | -1.363.203         |
| 571120    | AfA auf das Infrastrukturvermögen                  | -2.118.619         | -1.972.056         | -2.039.812         | -2.038.229         | -2.043.809         | -2.035.214         | -2.074.160         |
| 571130    | AfA auf Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge  | -259.183           | -222.917           | -227.097           | -212.773           | -189.216           | -170.270           | -150.575           |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung         | -141.632           | -91.051            | -133.531           | -161.041           | -169.574           | -178.995           | -189.740           |
| 571150    | AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter             | -65.368            | 0                  | -500               | -42.120            | -2.000             | -2.000             | -2.000             |
| 578101    | Abschreibungen auf das Umlaufvermögen              | -4.881             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                      | <b>-20.285.233</b> | <b>-21.153.405</b> | <b>-23.378.800</b> | <b>-24.509.260</b> | <b>-25.901.769</b> | <b>-26.805.697</b> | <b>-27.993.419</b> |
| 531401    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.sonst.öff.Bereiche   | -90.550            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 531501    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.verb.Untern.,Beteil. | -542.457           | -264.070           | -303.747           | -300.000           | -300.000           | -300.000           | -300.000           |
| 531801    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a. übrige Bereiche     | -46.719            | -98.219            | -99.554            | -99.554            | -99.554            | -99.554            | -99.554            |
| 533101    | Soziale Leist.a.natürl.Personen außerh.v.Einricht. | -499.397           | -630.000           | -1.087.000         | -1.005.000         | -905.000           | -905.000           | -905.000           |
| 534101    | Gewerbesteuerumlage (Normalumlage)                 | -241.078           | -340.156           | -324.451           | -339.829           | -357.080           | -370.390           | -389.317           |
| 534201    | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit    | -323.347           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 537203    | allg. Kreisumlage                                  | -8.496.315         | -8.775.429         | -9.380.652         | -9.609.160         | -10.931.277        | -11.475.709        | -12.330.146        |
| 537204    | Jugendamtsumlage                                   | -8.932.975         | -9.822.531         | -10.620.807        | -11.008.269        | -11.161.410        | -11.507.596        | -11.821.954        |
| 537205    | Kreisumlage ÖPNV                                   | -463.487           | -500.000           | -753.139           | -1.337.448         | -1.337.448         | -1.337.448         | -1.337.448         |
| 539102    | Krankenhausumlage                                  | -280.106           | -290.000           | -325.000           | -325.000           | -325.000           | -325.000           | -325.000           |
| 539103    | Wasserverband Mitgliedsbeitrag                     | -276.742           | -343.000           | -383.550           | -384.000           | -384.000           | -384.000           | -384.000           |
| 539104    | VHS-Umlage   | -72.059            | -70.000            | -80.900            | -81.000            | -81.000            | -81.000            | -81.000            |
| 539201    | Auflösung investiver ARAP (nicht zahlungswirksam)  | -20.000            | -20.000            | -20.000            | -20.000            | -20.000            | -20.000            | -20.000            |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>         | <b>-1.581.868</b>  | <b>-1.303.617</b>  | <b>-1.659.326</b>  | <b>-1.704.748</b>  | <b>-1.686.105</b>  | <b>-1.621.725</b>  | <b>-1.650.114</b>  |
| 541101    | Reisekosten  | -28.601            | -21.000            | -57.000            | -58.710            | -60.471            | -62.285            | -64.154            |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                        | -26.994            | -48.000            | -48.560            | -39.435            | -40.328            | -41.239            | -42.167            |
| 541121    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | -36.458            | -5.300             | -11.030            | -11.005            | -11.281            | -11.557            | -11.875            |

## Haushaltsplan 2023

### Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 541191    | Personalnebenkosten                                | -17.195            | -54.000            | -63.800            | -65.956            | -68.200            | -70.536            | -72.969            |
| 542101    | Aufw. für ehrenamtliche und andere Tätigkeiten     | -99.810            | -58.000            | -80.000            | -86.000            | -66.000            | -60.000            | -66.000            |
| 542201    | Mieten und Pachten                                 | -245.740           | -216.260           | -443.230           | -473.045           | -453.824           | -374.639           | -375.497           |
| 542901    | Sonst. Aufw. f. Inanspruchn. v.Rechten u. Diensten | 0                  | -500               | -500               | -500               | -500               | -500               | -500               |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                   | -5.206             | -4.621             | -2.256             | -2.256             | -2.256             | -2.256             | -2.256             |
| 542911    | Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs               | -2.022             | -2.000             | -2.000             | -2.000             | -2.000             | -2.000             | -2.000             |
| 542931    | Prüfung, Beratung, Rechtsschutz                    | -122.687           | -70.000            | -64.000            | -64.800            | -65.600            | -66.400            | -67.200            |
| 542932    | Gerichts- u. Sachverständigenkosten                | -2.569             | -3.500             | -1.500             | -1.500             | -1.500             | -1.500             | -1.500             |
| 542941    | Aufwendg. f. Gemeinderat, Ausschüsse, Fraktionen   | -149.602           | -148.000           | -176.000           | -180.000           | -184.000           | -188.000           | -192.000           |
| 542992    | Lizenzen und Konzessionen                          | -14.562            | -8.000             | -17.690            | -17.690            | -17.690            | -17.690            | -17.690            |
| 543101    | Bürobedarf   | -62.806            | -58.000            | -63.800            | -65.100            | -66.100            | -67.100            | -68.100            |
| 543201    | Fachliteratur, Zeitschriften                       | -24.080            | -22.300            | -22.800            | -22.800            | -22.800            | -22.800            | -22.800            |
| 543301    | Porto  | -46.220            | -36.770            | -39.080            | -39.080            | -39.080            | -39.080            | -39.080            |
| 543401    | Telefon-, Internetgebühren                         | -63.081            | -56.000            | -60.000            | -60.000            | -60.000            | -60.000            | -60.000            |
| 543402    | Kontoführungsgebühren                              | -9.380             | -12.000            | -10.000            | -10.000            | -10.000            | -10.000            | -10.000            |
| 543501    | Öffentlichkeitsarbeit                              | -2.487             | -9.000             | -7.500             | -7.000             | -7.000             | -7.000             | -7.000             |
| 543601    | Bekanntmachungen, Ausschreibungen                  | -12.952            | -13.000            | -17.500            | -17.650            | -17.803            | -17.959            | -18.118            |
| 543901    | Geschäftsaufwendungen                              | -1.891             | -5.000             | -4.000             | -4.000             | -4.000             | -4.000             | -4.000             |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                              | -358.553           | -364.972           | -386.587           | -394.358           | -402.309           | -410.331           | -418.785           |
| 544102    | Beitr. Wirtsch.verbände, Vereine u.Berufsvertret.  | -36.622            | -36.708            | -38.468            | -38.468            | -38.468            | -38.468            | -38.468            |
| 544111    | Kfz-Versicherungsbeiträge                          | -34.803            | -34.253            | -27.570            | -28.940            | -30.440            | -31.930            | -33.500            |
| 544121    | Grundsteuer  | -6.104             | -6.500             | -3.735             | -3.735             | -3.735             | -3.735             | -3.735             |
| 544122    | Kraftfahrzeugsteuer                                | -5.603             | -4.933             | -5.720             | -5.720             | -5.720             | -5.720             | -5.720             |
| 544124    | Sonstige betriebliche Steuern                      | -1.405             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 544141    | Aufwendungen für Schadensfälle                     | 0                  | -3.500             | -3.500             | -3.500             | -3.500             | -3.500             | -3.500             |
| 547101    | Wertveränderungen bei Sachanlagen                  | -1.349             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 547301    | Verluste aus dem Abgang von Forderungen            | -124.244           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 547303    | Einstellung in die Pauschalwertberichtigung        | -37.300            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 548201    | Säumniszuschläge/Mahngebühren                      | -97                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 549101    | Verfüungsmittel                                    | -1.446             | -1.500             | -1.500             | -1.500             | -1.500             | -1.500             | -1.500             |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                  | <b>-46.119.502</b> | <b>-48.175.479</b> | <b>-52.201.608</b> | <b>-52.660.078</b> | <b>-53.801.075</b> | <b>-54.438.041</b> | <b>-55.734.957</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                                 | <b>933.584</b>    | <b>-74.024</b>    | <b>-1.089.871</b> | <b>-368.242</b>   | <b>-393.083</b>   | <b>512.247</b>    | <b>1.061.926</b>  |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>   | <b>159.470</b>    | <b>667.092</b>    | <b>517.945</b>    | <b>552.563</b>    | <b>497.403</b>    | <b>503.565</b>    | <b>502.714</b>    |
| 461701    | Zinserträge von Kreditinstituten                               | 105.387           | 100.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 465101    | Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen,<br>Beteiligungen... | 48.275            | 567.092           | 517.945           | 552.563           | 497.403           | 503.565           | 502.714           |
| 469101    | Sonstige Finanzerträge   | 5.808             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                      | <b>-180.129</b>   | <b>-169.560</b>   | <b>-645.000</b>   | <b>-727.000</b>   | <b>-711.000</b>   | <b>-748.000</b>   | <b>-788.000</b>   |
| 551701    | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute -Darlehen-                 | -79.590           | -129.560          | -625.000          | -707.000          | -691.000          | -728.000          | -768.000          |
| 551711    | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute -Sonstige-                 | -9.402            | -20.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 559201    | Erstattungszinsen Gewerbesteuer                                | -37.296           | -20.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 559901    | Sonstige Finanzaufwendungen                                    | -53.841           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>-20.659</b>    | <b>497.532</b>    | <b>-127.055</b>   | <b>-174.437</b>   | <b>-213.597</b>   | <b>-244.435</b>   | <b>-285.286</b>   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>912.925</b>    | <b>423.508</b>    | <b>-1.216.926</b> | <b>-542.679</b>   | <b>-606.680</b>   | <b>267.812</b>    | <b>776.640</b>    |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                                | <b>1.433.691</b>  | <b>151.000</b>    | <b>1.291.943</b>  | <b>1.203.351</b>  | <b>827.268</b>    | <b>676.524</b>    | <b>0</b>          |
| 491101    | Außerordentliche Erträge                                       | 6.881             | 151.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-111.538</b>   | <b>-111.538</b>   |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                            | <b>1.433.691</b>  | <b>151.000</b>    | <b>1.291.943</b>  | <b>1.203.351</b>  | <b>827.268</b>    | <b>564.986</b>    | <b>-111.538</b>   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b>      | <b>2.346.616</b>  | <b>574.508</b>    | <b>75.017</b>     | <b>660.672</b>    | <b>220.588</b>    | <b>832.798</b>    | <b>665.102</b>    |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>             | <b>1.864.028</b>  | <b>2.274.430</b>  | <b>2.249.863</b>  | <b>2.380.705</b>  | <b>2.374.106</b>  | <b>2.312.919</b>  | <b>2.367.168</b>  |
| 481101    | Erträge aus interner Leistungsverrechnung                      | 1.864.028         | 2.274.430         | 2.249.863         | 2.380.705         | 2.374.106         | 2.312.919         | 2.367.168         |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>        | <b>-1.864.028</b> | <b>-2.274.430</b> | <b>-2.249.863</b> | <b>-2.380.705</b> | <b>-2.374.106</b> | <b>-2.312.919</b> | <b>-2.367.168</b> |
| 581101    | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung                 | -1.864.028        | -2.274.430        | -2.249.863        | -2.380.705        | -2.374.106        | -2.312.919        | -2.367.168        |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>  | <b>2.346.616</b>  | <b>574.508</b>    | <b>75.017</b>     | <b>660.672</b>    | <b>220.588</b>    | <b>832.798</b>    | <b>665.102</b>    |

## Haushaltsplan 2023

### Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 17.833.635         | 19.505.509         | 20.725.143         | 21.452.219         | 22.541.347         | 23.370.297         | 24.236.153         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 21.330.325         | 21.743.327         | 22.877.053         | 22.909.584         | 23.569.224         | 24.243.372         | 25.194.629         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                     | 18.535             | 13.000             | 96.000             | 36.000             | 16.000             | 16.000             | 16.000             |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 578.528            | 626.602            | 770.350            | 1.389.500          | 723.400            | 726.800            | 729.700            |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 393.043            | 563.903            | 615.628            | 642.703            | 681.643            | 687.143            | 691.643            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 1.456.600          | 1.380.600          | 1.499.964          | 1.500.741          | 1.507.368          | 1.514.182          | 1.521.100          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 270.705            | 662.885            | 631.500            | 631.500            | 631.500            | 631.500            | 631.500            |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen            | 159.470            | 749.752            | 517.945            | 552.563            | 497.403            | 503.565            | 502.714            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>42.040.841</b>  | <b>45.245.578</b>  | <b>47.733.583</b>  | <b>49.114.810</b>  | <b>50.167.885</b>  | <b>51.692.859</b>  | <b>53.523.439</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -11.087.798        | -11.993.363        | -13.205.535        | -13.406.971        | -13.550.704        | -13.633.973        | -13.913.053        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                           | -850.756           | -1.269.053         | -1.207.000         | -1.233.360         | -1.260.314         | -1.287.875         | -1.316.059         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -6.905.965         | -7.639.334         | -7.689.675         | -6.961.408         | -6.591.682         | -6.397.834         | -6.608.250         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen            | -180.113           | -169.560           | -645.000           | -727.000           | -711.000           | -748.000           | -788.000           |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -20.168.818        | -21.133.405        | -23.358.800        | -24.489.260        | -25.881.769        | -26.785.697        | -27.973.419        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -1.400.481         | -1.303.617         | -1.659.326         | -1.704.748         | -1.686.105         | -1.621.725         | -1.650.114         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-40.593.930</b> | <b>-43.508.332</b> | <b>-47.765.336</b> | <b>-48.522.747</b> | <b>-49.681.574</b> | <b>-50.475.104</b> | <b>-52.248.895</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>1.446.911</b>   | <b>1.737.246</b>   | <b>-31.753</b>     | <b>592.063</b>     | <b>486.311</b>     | <b>1.217.755</b>   | <b>1.274.544</b>   |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen             | 4.905.611          | 7.539.182          | 10.744.402         | 9.387.256          | 6.849.340          | 6.410.825          | 4.078.530          |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen     | 159.880            | 35.000             | 1.500              | 75.000             | 0                  | 0                  | 0                  |
| 20        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Finanzanlagen   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 21        | + Einzahlungen a. Beiträgen u. ähnl. Entgelten      | 101.026            | 1.616.362          | 1.992.000          | 2.063.100          | 1.137.000          | 3.474.000          | 1.020.000          |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 0                  | 0                  | 0                  | 77.000             | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>5.166.517</b>   | <b>9.190.544</b>   | <b>12.737.902</b>  | <b>11.602.356</b>  | <b>7.986.340</b>   | <b>9.884.825</b>   | <b>5.098.530</b>   |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Grdst. u. Gebäuden       | -193.873           | -374.000           | -483.000           | -52.000            | -52.000            | -52.000            | -52.000            |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | -9.715.693         | -8.765.972         | -10.365.823        | -11.279.368        | -8.739.935         | -10.888.700        | -3.198.657         |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.       | -712.926           | -2.321.224         | -3.865.610         | -2.303.350         | -821.030           | -811.330           | -1.905.280         |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen            | -2.783.642         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 28        | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>-13.406.134</b> | <b>-11.461.196</b> | <b>-14.714.433</b> | <b>-13.634.718</b> | <b>-9.612.965</b>  | <b>-11.752.030</b> | <b>-5.155.937</b>  |

## Haushaltsplan 2023

### Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-8.239.616</b> | <b>-2.270.652</b> | <b>-1.976.531</b> | <b>-2.032.362</b> | <b>-1.626.625</b> | <b>-1.867.205</b> | <b>-57.407</b>    |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-6.792.706</b> | <b>-533.406</b>   | <b>-2.008.284</b> | <b>-1.440.299</b> | <b>-1.140.314</b> | <b>-649.450</b>   | <b>1.217.137</b>  |
| 33        | + Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen                    | 0                 | 2.215.151         | 1.976.531         | 2.032.362         | 1.626.625         | 1.867.205         | 57.407            |
| 34        | + Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 38.500.000        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 35        | - Tilgung u. Gewährung von Darlehen                     | -1.466.261        | -1.292.343        | -1.518.258        | -1.472.218        | -1.503.363        | -1.599.181        | -1.651.212        |
| 36        | - Tilgung v. Krediten zur Liquiditätssicherung          | -33.500.000       | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>3.533.739</b>  | <b>922.808</b>    | <b>458.273</b>    | <b>560.144</b>    | <b>123.262</b>    | <b>268.024</b>    | <b>-1.593.805</b> |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-3.258.967</b> | <b>389.403</b>    | <b>-1.550.011</b> | <b>-880.155</b>   | <b>-1.017.052</b> | <b>-381.426</b>   | <b>-376.668</b>   |
| 39        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                       | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 40        | + Änderung d. Bestandes an fremden Finanzmitteln        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 41        | + Saldo Durchlaufkonten                                 | 33.270            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-3.225.697</b> | <b>389.403</b>    | <b>-1.550.011</b> | <b>-880.155</b>   | <b>-1.017.052</b> | <b>-381.426</b>   | <b>-376.668</b>   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1111 Politische Gremien

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-67.247,76</b>  | <b>-69.722,00</b>  | <b>-30.001,00</b>  | <b>-30.607,00</b>  | <b>-31.226,00</b>  | <b>-31.858,00</b>  | <b>-32.501,00</b>  |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -47.100,41         | -49.725,00         | -30.001,00         | -30.607,00         | -31.226,00         | -31.858,00         | -32.501,00         |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -15.638,39         | -15.455,00         |                    |                    |                    |                    |                    |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -1.210,06          | -1.208,00          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -3.298,90          | -3.296,00          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      |                    | -38,00             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-152.002,26</b> | <b>-150.222,00</b> | <b>-177.420,00</b> | <b>-181.460,00</b> | <b>-185.480,00</b> | <b>-189.510,00</b> | <b>-193.620,00</b> |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                            | -260,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 542941    | Aufwendg. f. Gemeinderat, Ausschüsse, Fraktionen       | -149.601,52        | -148.000,00        | -176.000,00        | -180.000,00        | -184.000,00        | -188.000,00        | -192.000,00        |
| 543501    | Öffentlichkeitsarbeit                                  | -17,79             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                                  | -2.122,95          | -2.222,00          | -1.420,00          | -1.460,00          | -1.480,00          | -1.510,00          | -1.620,00          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-219.250,02</b> | <b>-219.944,00</b> | <b>-207.421,00</b> | <b>-212.067,00</b> | <b>-216.706,00</b> | <b>-221.368,00</b> | <b>-226.121,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-219.250,02</b> | <b>-219.944,00</b> | <b>-207.421,00</b> | <b>-212.067,00</b> | <b>-216.706,00</b> | <b>-221.368,00</b> | <b>-226.121,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |



## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 1111 Politische Gremien |  |                  |                |                |              |              |              |              |
|--|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gemeinde Windeck                             |  |                  |                |                |              |              |              |              |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
| 20   | - Zinsaufwendungen                                 |                  |                |                |              |              |              |              |
| 21   | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 22   | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -219.250,02      | -219.944,00    | -207.421,00    | -212.067,00  | -216.706,00  | -221.368,00  | -226.121,00  |
| 23   | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24   | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25   | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26   | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -219.250,02      | -219.944,00    | -207.421,00    | -212.067,00  | -216.706,00  | -221.368,00  | -226.121,00  |
| 27   | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28   | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 29   | = Jahresergebnis                                   | -219.250,02      | -219.944,00    | -207.421,00    | -212.067,00  | -216.706,00  | -221.368,00  | -226.121,00  |

## Haushaltsplan 2023

| Teilfinanzhaushalt 1111 Politische Gremien |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck                           |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
| <b>09</b>                                  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -67.247,76         | -69.722,00         | -30.001,00         | -30.607,00         | -31.226,00         | -31.858,00         | -32.501,00         |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -148.303,87        | -150.222,00        | -177.420,00        | -181.460,00        | -185.480,00        | -189.510,00        | -193.620,00        |
| <b>16</b>                                  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-215.551,63</b> | <b>-219.944,00</b> | <b>-207.421,00</b> | <b>-212.067,00</b> | <b>-216.706,00</b> | <b>-221.368,00</b> | <b>-226.121,00</b> |
| <b>17</b>                                  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-215.551,63</b> | <b>-219.944,00</b> | <b>-207.421,00</b> | <b>-212.067,00</b> | <b>-216.706,00</b> | <b>-221.368,00</b> | <b>-226.121,00</b> |
| <b>23</b>                                  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | 0,00               | -5.000,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b>                                  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>-5.000,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b>                                  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>        | <b>-5.000,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b>                                  | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-215.551,63</b> | <b>-224.944,00</b> | <b>-207.421,00</b> | <b>-212.067,00</b> | <b>-216.706,00</b> | <b>-221.368,00</b> | <b>-226.121,00</b> |
| <b>37</b>                                  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b>                                  | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-215.551,63</b> | <b>-224.944,00</b> | <b>-207.421,00</b> | <b>-212.067,00</b> | <b>-216.706,00</b> | <b>-221.368,00</b> | <b>-226.121,00</b> |
| <b>42</b>                                  | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-215.551,63</b> | <b>-224.944,00</b> | <b>-207.421,00</b> | <b>-212.067,00</b> | <b>-216.706,00</b> | <b>-221.368,00</b> | <b>-226.121,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1112 Verwaltungsführung

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|--------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01     | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 02     | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 03     | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 04     | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 05     | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 06     | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 07     | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 08     | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 09     | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 10     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 11     | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |
| 501101 | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -210.343,16        | -212.190,00        | -219.440,00        | -223.877,00        | -228.404,00        | -233.020,00        | -237.730,00        |
| 501201 | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -53.332,75         | -49.680,00         | -72.109,00         | -54.303,00         | -35.755,00         | -36.470,00         | -37.200,00         |
| 502201 | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -4.077,41          | -3.877,00          | -5.577,00          | -5.689,00          | -5.802,00          | -5.918,00          | -6.037,00          |
| 503201 | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -11.195,32         | -10.547,00         | -15.233,00         | -15.538,00         | -15.848,00         | -16.165,00         | -16.489,00         |
| 12     | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 13     | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 14     | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 15     | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 16     | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 17     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |
| 18     | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |
| 19     | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 20     | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 21     | <b>= Finanzergebnis</b>                                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 22     | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |
| 23     | <b>Außerordentliche Erträge</b>                        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1112 Verwaltungsführung

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 24  | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 25  | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 26  | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |
| 27  | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 28  | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 29  | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1112 Verwaltungsführung

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 09  | = <b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -278.948,64        | -276.294,00        | -312.359,00        | -299.407,00        | -285.809,00        | -291.573,00        | -297.456,00        |
| 16  | = <b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |
| 17  | = <b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |
| 23  | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 30  | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 31  | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 32  | = <b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |
| 37  | = <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 38  | = <b>Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |
| 42  | = <b>Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-278.948,64</b> | <b>-276.294,00</b> | <b>-312.359,00</b> | <b>-299.407,00</b> | <b>-285.809,00</b> | <b>-291.573,00</b> | <b>-297.456,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1113 Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01     | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 02     | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 03     | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 04     | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 05     | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 06     | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07     | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 08     | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 09     | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11     | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-38.591,91</b> | <b>-34.257,00</b> | <b>-65.252,00</b> | <b>-48.774,00</b> | <b>-31.608,00</b> | <b>-32.352,00</b> | <b>-33.108,00</b> |
| 501101 | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -38.591,91        | -34.111,00        | -41.148,00        | -24.188,00        | -6.531,00         | -6.773,00         | -7.018,00         |
| 501201 | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          |                   |                   | -18.681,00        | -19.055,00        | -19.436,00        | -19.825,00        | -20.221,00        |
| 502201 | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      |                   |                   | -1.448,00         | -1.477,00         | -1.506,00         | -1.536,00         | -1.567,00         |
| 503201 | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          |                   |                   | -3.975,00         | -4.054,00         | -4.135,00         | -4.218,00         | -4.302,00         |
| 509111 | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      |                   | -146,00           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 12     | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13     | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                   | <b>-3.000,00</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 529101 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             |                   | -3.000,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14     | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 15     | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16     | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-590,20</b>    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 543201 | Fachliteratur, Zeitschriften                           | -590,20           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 17     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-39.182,11</b> | <b>-37.257,00</b> | <b>-65.252,00</b> | <b>-48.774,00</b> | <b>-31.608,00</b> | <b>-32.352,00</b> | <b>-33.108,00</b> |
| 18     | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-39.182,11</b> | <b>-37.257,00</b> | <b>-65.252,00</b> | <b>-48.774,00</b> | <b>-31.608,00</b> | <b>-32.352,00</b> | <b>-33.108,00</b> |
| 19     | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 20     | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 21     | <b>= Finanzergebnis</b>                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1113 Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|--------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 22     | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -39.182,11       | -37.257,00     | -65.252,00     | -48.774,00   | -31.608,00   | -32.352,00   | -33.108,00   |
| 23     | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24     | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25     | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26     | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -39.182,11       | -37.257,00     | -65.252,00     | -48.774,00   | -31.608,00   | -32.352,00   | -33.108,00   |
| 27     | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28     | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  | -650,00        | -545,00        | -562,00      | -575,00      | -583,00      | -596,00      |
| 581101 | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung     |                  | -650,00        | -545,00        | -562,00      | -575,00      | -583,00      | -596,00      |
| 29     | = Jahresergebnis                                   | -39.182,11       | -37.907,00     | -65.797,00     | -49.336,00   | -32.183,00   | -32.935,00   | -33.704,00   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1113 Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -38.591,91        | -34.257,00        | -65.252,00        | -48.774,00        | -31.608,00        | -32.352,00        | -33.108,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0,00              | -3.000,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -590,20           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-39.182,11</b> | <b>-37.257,00</b> | <b>-65.252,00</b> | <b>-48.774,00</b> | <b>-31.608,00</b> | <b>-32.352,00</b> | <b>-33.108,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-39.182,11</b> | <b>-37.257,00</b> | <b>-65.252,00</b> | <b>-48.774,00</b> | <b>-31.608,00</b> | <b>-32.352,00</b> | <b>-33.108,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-39.182,11</b> | <b>-37.257,00</b> | <b>-65.252,00</b> | <b>-48.774,00</b> | <b>-31.608,00</b> | <b>-32.352,00</b> | <b>-33.108,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-39.182,11</b> | <b>-37.257,00</b> | <b>-65.252,00</b> | <b>-48.774,00</b> | <b>-31.608,00</b> | <b>-32.352,00</b> | <b>-33.108,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-39.182,11</b> | <b>-37.257,00</b> | <b>-65.252,00</b> | <b>-48.774,00</b> | <b>-31.608,00</b> | <b>-32.352,00</b> | <b>-33.108,00</b> |



## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1114 Öffentlichkeitsarbeit

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>8.275,00</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 414101    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        | 5.000,00          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 414701    | Zuw.und Zusch.f.lfd.Zw.v.privaten Unternehmen          | 3.275,00          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>8.275,00</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-32.484,69</b> | <b>-31.061,00</b> | <b>-39.723,00</b> | <b>-40.518,00</b> | <b>-41.328,00</b> | <b>-42.154,00</b> | <b>-42.997,00</b> |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -25.236,02        | -24.001,00        | -30.839,00        | -31.456,00        | -32.085,00        | -32.727,00        | -33.381,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -1.955,82         | -1.905,00         | -2.390,00         | -2.438,00         | -2.487,00         | -2.536,00         | -2.587,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -5.292,85         | -5.155,00         | -6.494,00         | -6.624,00         | -6.756,00         | -6.891,00         | -7.029,00         |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-493,76</b>    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -493,76           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          | <b>-8.275,00</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 531801    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a. übrige Bereiche         | -8.275,00         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-10.645,09</b> | <b>-14.569,00</b> | <b>-14.570,00</b> | <b>-14.570,00</b> | <b>-14.570,00</b> | <b>-14.570,00</b> | <b>-14.570,00</b> |
| 543201    | Fachliteratur, Zeitschriften                           | -705,60           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 543501    | Öffentlichkeitsarbeit                                  | -1.518,71         | -5.000,00         | -3.000,00         | -3.000,00         | -3.000,00         | -3.000,00         | -3.000,00         |
| 543601    | Bekanntmachungen, Ausschreibungen                      | -6.915,12         | -8.000,00         | -10.000,00        | -10.000,00        | -10.000,00        | -10.000,00        | -10.000,00        |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                                  | -59,50            | -69,00            | -70,00            | -70,00            | -70,00            | -70,00            | -70,00            |
| 549101    | Verfügungsmittel                                       | -1.446,16         | -1.500,00         | -1.500,00         | -1.500,00         | -1.500,00         | -1.500,00         | -1.500,00         |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 1114 Öffentlichkeitsarbeit |  |                  |                |                |              |              |              |              |
|---|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gemeinde Windeck                                |  |                  |                |                |              |              |              |              |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -51.898,54       | -45.630,00     | -54.293,00     | -55.088,00   | -55.898,00   | -56.724,00   | -57.567,00   |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis                            | -43.623,54       | -45.630,00     | -54.293,00     | -55.088,00   | -55.898,00   | -56.724,00   | -57.567,00   |
| 19  | + Finanzerträge                                    |                  |                |                |              |              |              |              |
| 20  | - Zinsaufwendungen                                 |                  |                |                |              |              |              |              |
| 21  | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -43.623,54       | -45.630,00     | -54.293,00     | -55.088,00   | -55.898,00   | -56.724,00   | -57.567,00   |
| 23  | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24  | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25  | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -43.623,54       | -45.630,00     | -54.293,00     | -55.088,00   | -55.898,00   | -56.724,00   | -57.567,00   |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 29  | = Jahresergebnis                                   | -43.623,54       | -45.630,00     | -54.293,00     | -55.088,00   | -55.898,00   | -56.724,00   | -57.567,00   |

## Haushaltsplan 2023

| Teilfinanzhaushalt 1114 Öffentlichkeitsarbeit |   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Gemeinde Windeck                              |   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 13.275,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>09</b>                                     | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>13.275,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -32.484,69        | -31.061,00        | -39.723,00        | -40.518,00        | -41.328,00        | -42.154,00        | -42.997,00        |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -493,76           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 14  | - Transferauszahlungen                                  | -8.275,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -10.230,07        | -14.569,00        | -14.570,00        | -14.570,00        | -14.570,00        | -14.570,00        | -14.570,00        |
| <b>16</b>                                     | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-51.483,52</b> | <b>-45.630,00</b> | <b>-54.293,00</b> | <b>-55.088,00</b> | <b>-55.898,00</b> | <b>-56.724,00</b> | <b>-57.567,00</b> |
| <b>17</b>                                     | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-38.208,52</b> | <b>-45.630,00</b> | <b>-54.293,00</b> | <b>-55.088,00</b> | <b>-55.898,00</b> | <b>-56.724,00</b> | <b>-57.567,00</b> |
| <b>23</b>                                     | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>30</b>                                     | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b>                                     | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b>                                     | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-38.208,52</b> | <b>-45.630,00</b> | <b>-54.293,00</b> | <b>-55.088,00</b> | <b>-55.898,00</b> | <b>-56.724,00</b> | <b>-57.567,00</b> |
| <b>37</b>                                     | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b>                                     | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-38.208,52</b> | <b>-45.630,00</b> | <b>-54.293,00</b> | <b>-55.088,00</b> | <b>-55.898,00</b> | <b>-56.724,00</b> | <b>-57.567,00</b> |
| <b>42</b>                                     | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-38.208,52</b> | <b>-45.630,00</b> | <b>-54.293,00</b> | <b>-55.088,00</b> | <b>-55.898,00</b> | <b>-56.724,00</b> | <b>-57.567,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1121 Zentraler Service/ Rechnungsprüfung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022      | Ansatz<br>2023      | Plan<br>2024        | Plan<br>2025        | Plan<br>2026        | Plan<br>2027        |
|-----------|--|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>20.473,64</b>   | <b>32.091,00</b>    | <b>35.318,00</b>    | <b>38.230,00</b>    | <b>42.230,00</b>    | <b>42.062,00</b>    | <b>42.062,00</b>    |
| 414901    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                    | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 20.473,64          | 17.091,00           | 20.318,00           | 23.230,00           | 27.230,00           | 27.062,00           | 27.062,00           |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>278,70</b>      |                     | <b>500,00</b>       | <b>500,00</b>       | <b>500,00</b>       | <b>500,00</b>       | <b>500,00</b>       |
| 431101    | Verwaltungsgebühren                                    | 278,70             |                     | 500,00              | 500,00              | 500,00              | 500,00              | 500,00              |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>974.797,47</b>  | <b>1.000.000,00</b> | <b>1.119.300,00</b> | <b>1.141.600,00</b> | <b>1.141.900,00</b> | <b>1.142.200,00</b> | <b>1.142.500,00</b> |
| 448501    | Erstattungen von verb.Unt.,Beteil.u.Sondervermögen     | 974.598,78         | 1.000.000,00        | 1.119.300,00        | 1.141.600,00        | 1.141.900,00        | 1.142.200,00        | 1.142.500,00        |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 198,69             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>1.334,47</b>    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 459101    | Versicherungsentschädigungen (konsumtiv)               | 1.334,47           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>996.884,28</b>  | <b>1.032.091,00</b> | <b>1.155.118,00</b> | <b>1.180.330,00</b> | <b>1.184.630,00</b> | <b>1.184.762,00</b> | <b>1.185.062,00</b> |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-247.737,55</b> | <b>-302.034,00</b>  | <b>-259.057,00</b>  | <b>-271.151,00</b>  | <b>-301.248,00</b>  | <b>-307.402,00</b>  | <b>-313.681,00</b>  |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -75.106,81         | -76.118,00          | -57.587,00          | -58.738,00          | -59.913,00          | -61.111,00          | -62.334,00          |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -137.255,54        | -167.796,00         | -137.648,00         | -147.315,00         | -174.935,00         | -178.563,00         | -182.264,00         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -9.406,65          | -15.534,00          | -13.561,00          | -13.832,00          | -14.109,00          | -14.391,00          | -14.679,00          |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -25.968,55         | -42.416,00          | -50.261,00          | -51.266,00          | -52.291,00          | -53.337,00          | -54.404,00          |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      |                    | -170,00             |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-32.375,84</b>  | <b>-41.500,00</b>   | <b>-33.500,00</b>   | <b>-33.500,00</b>   | <b>-33.500,00</b>   | <b>-33.500,00</b>   | <b>-33.500,00</b>   |
| 525101    | Haltung von Fahrzeugen                                 | -2.708,64          | -4.000,00           | -6.000,00           | -6.000,00           | -6.000,00           | -6.000,00           | -6.000,00           |
| 525501    | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen        | -1.909,93          | -500,00             | -500,00             | -500,00             | -500,00             | -500,00             | -500,00             |
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                                  | -15.625,64         | -15.000,00          | -15.000,00          | -15.000,00          | -15.000,00          | -15.000,00          | -15.000,00          |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -7.650,53          | -20.000,00          | -10.000,00          | -10.000,00          | -10.000,00          | -10.000,00          | -10.000,00          |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -4.481,10          | -2.000,00           | -2.000,00           | -2.000,00           | -2.000,00           | -2.000,00           | -2.000,00           |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1121 Zentraler Service/ Rechnungsprüfung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                       | <b>-2.057,00</b>   | <b>-2.439,00</b>   | <b>-1.901,00</b>   | <b>-4.813,00</b>   | <b>-8.813,00</b>   | <b>-8.645,00</b>   | <b>-8.645,00</b>   |
| 571130    | AfA auf Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge         | -1.088,00          | -1.088,00          | -1.088,00          | -4.000,00          | -8.000,00          | -8.000,00          | -8.000,00          |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                | -969,00            | -1.351,00          | -813,00            | -813,00            | -813,00            | -645,00            | -645,00            |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-305.943,47</b> | <b>-291.927,00</b> | <b>-293.546,00</b> | <b>-296.366,00</b> | <b>-299.246,00</b> | <b>-302.176,00</b> | <b>-305.196,00</b> |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                               | -1.163,82          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                          | -1.464,98          | -1.330,00          | -1.442,00          | -1.442,00          | -1.442,00          | -1.442,00          | -1.442,00          |
| 542931    | Prüfung, Beratung, Rechtsschutz                           | -5.570,46          | -7.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          |
| 542932    | Gerichts- u. Sachverständigenkosten                       | -309,73            | -3.500,00          | -500,00            | -500,00            | -500,00            | -500,00            | -500,00            |
| 543101    | Bürobedarf  | -20.527,68         | -20.000,00         | -20.000,00         | -20.000,00         | -20.000,00         | -20.000,00         | -20.000,00         |
| 543201    | Fachliteratur, Zeitschriften                              | -17.124,71         | -16.000,00         | -16.000,00         | -16.000,00         | -16.000,00         | -16.000,00         | -16.000,00         |
| 543301    | Porto   | -44.290,79         | -33.000,00         | -36.000,00         | -36.000,00         | -36.000,00         | -36.000,00         | -36.000,00         |
| 543401    | Telefon-, Internetgebühren                                | -62.383,29         | -56.000,00         | -60.000,00         | -60.000,00         | -60.000,00         | -60.000,00         | -60.000,00         |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                                     | -133.534,06        | -135.107,00        | -136.440,00        | -139.160,00        | -141.940,00        | -144.760,00        | -147.670,00        |
| 544102    | Beitr. Wirtsch.verbände, Vereine u.Berufsvertret.         | -17.873,01         | -18.500,00         | -19.060,00         | -19.060,00         | -19.060,00         | -19.060,00         | -19.060,00         |
| 544111    | Kfz-Versicherungsbeiträge                                 | -1.459,94          | -1.490,00          | -1.950,00          | -2.050,00          | -2.150,00          | -2.260,00          | -2.370,00          |
| 544122    | Kraftfahrzeugsteuer                                       | -241,00            |                    | -154,00            | -154,00            | -154,00            | -154,00            | -154,00            |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-588.113,86</b> | <b>-637.900,00</b> | <b>-588.004,00</b> | <b>-605.830,00</b> | <b>-642.807,00</b> | <b>-651.723,00</b> | <b>-661.022,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>408.770,42</b>  | <b>394.191,00</b>  | <b>567.114,00</b>  | <b>574.500,00</b>  | <b>541.823,00</b>  | <b>533.039,00</b>  | <b>524.040,00</b>  |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>408.770,42</b>  | <b>394.191,00</b>  | <b>567.114,00</b>  | <b>574.500,00</b>  | <b>541.823,00</b>  | <b>533.039,00</b>  | <b>524.040,00</b>  |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>408.770,42</b>  | <b>394.191,00</b>  | <b>567.114,00</b>  | <b>574.500,00</b>  | <b>541.823,00</b>  | <b>533.039,00</b>  | <b>524.040,00</b>  |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-498,61</b>     | <b>-1.951,00</b>   | <b>-1.091,00</b>   | <b>-1.125,00</b>   | <b>-1.150,00</b>   | <b>-1.165,00</b>   | <b>-1.191,00</b>   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1121 Zentraler Service/ Rechnungsprüfung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung                                    | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 581101    | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung | -498,61           | -1.951,00         | -1.091,00         | -1.125,00         | -1.150,00         | -1.165,00         | -1.191,00         |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                        | <b>408.271,81</b> | <b>392.240,00</b> | <b>566.023,00</b> | <b>573.375,00</b> | <b>540.673,00</b> | <b>531.874,00</b> | <b>522.849,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1121 Zentraler Service/ Rechnungsprüfung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022      | Ansatz<br>2023      | Plan<br>2024        | Plan<br>2025        | Plan<br>2026        | Plan<br>2027        |
|-----------|---|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 248,40             | 0,00                | 500,00              | 500,00              | 500,00              | 500,00              | 500,00              |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 854.971,67         | 1.000.000,00        | 1.119.300,00        | 1.141.600,00        | 1.141.900,00        | 1.142.200,00        | 1.142.500,00        |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 1.334,47           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>856.554,54</b>  | <b>1.000.000,00</b> | <b>1.119.800,00</b> | <b>1.142.100,00</b> | <b>1.142.400,00</b> | <b>1.142.700,00</b> | <b>1.143.000,00</b> |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -244.617,55        | -302.034,00         | -259.057,00         | -271.151,00         | -301.248,00         | -307.402,00         | -313.681,00         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -16.077,18         | -26.500,00          | -18.500,00          | -18.500,00          | -18.500,00          | -18.500,00          | -18.500,00          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -306.405,97        | -291.927,00         | -293.546,00         | -296.366,00         | -299.246,00         | -302.176,00         | -305.196,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-567.100,70</b> | <b>-620.461,00</b>  | <b>-571.103,00</b>  | <b>-586.017,00</b>  | <b>-618.994,00</b>  | <b>-628.078,00</b>  | <b>-637.377,00</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>289.453,84</b>  | <b>379.539,00</b>   | <b>548.697,00</b>   | <b>556.083,00</b>   | <b>523.406,00</b>   | <b>514.622,00</b>   | <b>505.623,00</b>   |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 0,00               | 15.000,00           | 31.000,00           | 31.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>15.000,00</b>    | <b>31.000,00</b>    | <b>31.000,00</b>    | <b>15.000,00</b>    | <b>15.000,00</b>    | <b>15.000,00</b>    |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -15.625,64         | -15.000,00          | -65.000,00          | -55.000,00          | -15.000,00          | -15.000,00          | -15.000,00          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-15.625,64</b>  | <b>-15.000,00</b>   | <b>-65.000,00</b>   | <b>-55.000,00</b>   | <b>-15.000,00</b>   | <b>-15.000,00</b>   | <b>-15.000,00</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-15.625,64</b>  | <b>0,00</b>         | <b>-34.000,00</b>   | <b>-24.000,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>273.828,20</b>  | <b>379.539,00</b>   | <b>514.697,00</b>   | <b>532.083,00</b>   | <b>523.406,00</b>   | <b>514.622,00</b>   | <b>505.623,00</b>   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>273.828,20</b>  | <b>379.539,00</b>   | <b>514.697,00</b>   | <b>532.083,00</b>   | <b>523.406,00</b>   | <b>514.622,00</b>   | <b>505.623,00</b>   |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>273.828,20</b>  | <b>379.539,00</b>   | <b>514.697,00</b>   | <b>532.083,00</b>   | <b>523.406,00</b>   | <b>514.622,00</b>   | <b>505.623,00</b>   |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 1121 Zentraler Service/ Rechnungsprüfung</b> |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck  |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung   | Ansatz<br>2023    | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>                        |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>  | <b>-15.000,00</b> | <b>-15.000,00</b>  | <b>-15.000,00</b>  | <b>-15.000,00</b>  | <b>-15.000,00</b>  | <b>0,00</b>                       |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>                         |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Dienstwagen BM  | -24.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Ersatzbeschaffung Renault (E-Fahrzeug)                        | 0,00              | -24.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Neuanschaffungen komm. Archiv                                 | -10.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>  | <b>-49.000,00</b> | <b>-39.000,00</b>  | <b>-15.000,00</b>  | <b>-15.000,00</b>  | <b>-15.000,00</b>  | <b>0,00</b>                       |



## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 1122 Personalmanagement |  |                    |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
|--|--|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck                             |  |                    |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022          | Ansatz 2023        | Plan 2024            | Plan 2025            | Plan 2026          | Plan 2027          |
| <b>01</b>                                    | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| <b>02</b>                                    | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>1.782,93</b>    | <b>47.361,00</b>     |                    |                      |                      |                    |                    |
| 414101                                       | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        |                    | 47.361,00            |                    |                      |                      |                    |                    |
| 414301                                       | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.Zweckverbände        | 1.782,93           |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| <b>03</b>                                    | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| <b>04</b>                                    | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| <b>05</b>                                    | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| <b>06</b>                                    | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>177.473,91</b>  | <b>253.600,00</b>    | <b>249.164,00</b>  | <b>238.641,00</b>    | <b>244.968,00</b>    | <b>251.482,00</b>  | <b>258.100,00</b>  |
| 448101                                       | Erstattungen vom Land                                  | 45.284,04          | 36.000,00            | 38.850,00          | 40.016,00            | 41.216,00            | 42.452,00          | 43.726,00          |
| 448201                                       | Erstattungen von Gemeinden/Kreis                       | 98.752,24          | 70.200,00            | 69.314,00          | 53.395,00            | 54.165,00            | 54.956,00          | 55.678,00          |
| 448401                                       | Erstattungen von sonst. öffentl. Bereichen             |                    | 50.000,00            | 54.000,00          | 55.620,00            | 57.289,00            | 59.007,00          | 60.777,00          |
| 448801                                       | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 33.437,63          | 97.400,00            | 87.000,00          | 89.610,00            | 92.298,00            | 95.067,00          | 97.919,00          |
| <b>07</b>                                    | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>94.617,59</b>   |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| 458201                                       | Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen         | 13.126,55          |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| 458205                                       | Erstattung/Abfindung Versorgungslast                   | 71.079,04          |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| 458301                                       | Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge      | 10.412,00          |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| <b>08</b>                                    | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| <b>09</b>                                    | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                      |                    |                      |                      |                    |                    |
| <b>10</b>                                    | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>273.874,43</b>  | <b>300.961,00</b>    | <b>249.164,00</b>  | <b>238.641,00</b>    | <b>244.968,00</b>    | <b>251.482,00</b>  | <b>258.100,00</b>  |
| <b>11</b>                                    | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-907.598,86</b> | <b>-1.050.356,00</b> | <b>-978.147,00</b> | <b>-1.012.426,00</b> | <b>-1.024.665,00</b> | <b>-949.156,00</b> | <b>-530.390,00</b> |
| 501101                                       | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -50.106,23         | -77.292,00           | -109.934,00        | -112.133,00          | -114.376,00          | -116.663,00        | -118.997,00        |
| 501201                                       | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -31.131,91         | -116.479,00          | -75.018,00         | -103.220,00          | -105.365,00          | -107.552,00        | -109.783,00        |
| 502201                                       | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -6.444,46          | -9.324,00            | -7.138,00          | -7.280,00            | -7.426,00            | -7.575,00          | -7.726,00          |
| 503201                                       | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -32.398,73         | -23.834,00           | -32.668,00         | -33.321,00           | -33.987,00           | -34.667,00         | -35.361,00         |
| 504101                                       | Beihilfen/Unterstützungsleistg. für Beamte             | -89.253,03         | -93.000,00           | -94.000,00         | -96.820,00           | -99.725,00           | -102.716,00        | -105.798,00        |
| 504102                                       | Beihilfen/Unterstütz.leistg.f.tarifl.Beschäftigte      | -1.050,00          | -1.000,00            | -700,00            | -721,00              | -743,00              | -765,00            | -788,00            |
| 505101                                       | Zuführung Pensionsrückstellungen für aktive Beamte     | -372.641,00        | -407.112,00          | -457.621,00        | -494.086,00          | -498.340,00          | -453.240,00        | -16.822,00         |
| 506101                                       | Zuführung Beihilferückstellungen für aktive Beamte     | -103.536,00        | -103.847,00          | -117.526,00        | -127.042,00          | -130.220,00          | -125.978,00        | -135.115,00        |
| 507101                                       | Zuführung Rückstellung für nicht beanspruchten Urlaub  | -26.304,50         |                      |                    |                      |                      |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1122 Personalmanagement

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 507301    | Zuführung Rückstellungen für Altersteilzeit          | -193.947,00          | -218.371,00          | -83.542,00           | -37.803,00           | -34.483,00           |                      |                      |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte    | -786,00              | -97,00               |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                     | <b>-1.194.351,23</b> | <b>-1.301.217,00</b> | <b>-1.221.676,00</b> | <b>-1.230.792,00</b> | <b>-1.239.855,00</b> | <b>-1.248.735,00</b> | <b>-1.256.054,00</b> |
| 512101    | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte             | -877.690,23          | -995.000,00          | -925.923,00          | -931.269,00          | -936.947,00          | -943.051,00          | -947.195,00          |
| 514101    | Beihilfen Versorgungsempfänger                       | -238.392,00          | -230.000,00          | -222.000,00          | -228.660,00          | -235.520,00          | -242.585,00          | -249.863,00          |
| 516101    | Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger  | -78.269,00           | -76.217,00           | -73.753,00           | -70.863,00           | -67.388,00           | -63.099,00           | -58.996,00           |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-77.325,06</b>    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 523401    | Erst.f.Aufw.v.Dritt.aus lfd.Verw.tät.-SoÖffBereich   | -53.600,06           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen      | -48,05               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen           | -23.676,95           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                  |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                        |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-106.597,98</b>   | <b>-120.500,00</b>   | <b>-163.560,00</b>   | <b>-158.491,00</b>   | <b>-163.583,00</b>   | <b>-168.841,00</b>   | <b>-174.273,00</b>   |
| 541101    | Reisekosten  | -28.567,80           | -21.000,00           | -57.000,00           | -58.710,00           | -60.471,00           | -62.285,00           | -64.154,00           |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                          | -8.588,03            | -37.000,00           | -31.760,00           | -22.635,00           | -23.528,00           | -24.439,00           | -25.367,00           |
| 541121    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung    | -25.209,17           | -1.500,00            | -2.000,00            | -2.040,00            | -2.081,00            | -2.122,00            | -2.165,00            |
| 541191    | Personalnebenkosten                                  | -17.195,04           | -54.000,00           | -63.800,00           | -65.956,00           | -68.200,00           | -70.536,00           | -72.969,00           |
| 543201    | Fachliteratur, Zeitschriften                         | -449,61              |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 543601    | Bekanntmachungen, Ausschreibungen                    | -6.037,03            | -5.000,00            | -7.500,00            | -7.650,00            | -7.803,00            | -7.959,00            | -8.118,00            |
| 543901    | Geschäftsaufwendungen                                |                      | -2.000,00            |                      |                      |                      |                      |                      |
| 544102    | Beitr. Wirtsch.verbände, Vereine u.Berufsvertret.    | -1.605,00            |                      | -1.500,00            | -1.500,00            | -1.500,00            | -1.500,00            | -1.500,00            |
| 547301    | Verluste aus dem Abgang von Forderungen              | -18.946,30           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>-2.285.873,13</b> | <b>-2.472.073,00</b> | <b>-2.363.383,00</b> | <b>-2.401.709,00</b> | <b>-2.428.103,00</b> | <b>-2.366.732,00</b> | <b>-1.960.717,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-2.011.998,70</b> | <b>-2.171.112,00</b> | <b>-2.114.219,00</b> | <b>-2.163.068,00</b> | <b>-2.183.135,00</b> | <b>-2.115.250,00</b> | <b>-1.702.617,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.011.998,70</b> | <b>-2.171.112,00</b> | <b>-2.114.219,00</b> | <b>-2.163.068,00</b> | <b>-2.183.135,00</b> | <b>-2.115.250,00</b> | <b>-1.702.617,00</b> |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1122 Personalmanagement

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 24  | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 25  | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 26  | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-2.011.998,70</b> | <b>-2.171.112,00</b> | <b>-2.114.219,00</b> | <b>-2.163.068,00</b> | <b>-2.183.135,00</b> | <b>-2.115.250,00</b> | <b>-1.702.617,00</b> |
| 27  | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 28  | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 29  | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-2.011.998,70</b> | <b>-2.171.112,00</b> | <b>-2.114.219,00</b> | <b>-2.163.068,00</b> | <b>-2.183.135,00</b> | <b>-2.115.250,00</b> | <b>-1.702.617,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1122 Personalmanagement

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 1.782,93             | 47.361,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 198.910,87           | 253.600,00           | 249.164,00           | 238.641,00           | 244.968,00           | 251.482,00           | 258.100,00           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>200.693,80</b>    | <b>300.961,00</b>    | <b>249.164,00</b>    | <b>238.641,00</b>    | <b>244.968,00</b>    | <b>251.482,00</b>    | <b>258.100,00</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -437.218,70          | -321.026,00          | -319.458,00          | -353.495,00          | -361.622,00          | -369.938,00          | -378.453,00          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                               | -850.756,00          | -1.269.053,00        | -1.207.000,00        | -1.233.360,00        | -1.260.314,00        | -1.287.875,00        | -1.316.059,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -76.653,48           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -90.482,26           | -120.500,00          | -163.560,00          | -158.491,00          | -163.583,00          | -168.841,00          | -174.273,00          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.455.110,44</b> | <b>-1.710.579,00</b> | <b>-1.690.018,00</b> | <b>-1.745.346,00</b> | <b>-1.785.519,00</b> | <b>-1.826.654,00</b> | <b>-1.868.785,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-1.254.416,64</b> | <b>-1.409.618,00</b> | <b>-1.440.854,00</b> | <b>-1.506.705,00</b> | <b>-1.540.551,00</b> | <b>-1.575.172,00</b> | <b>-1.610.685,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-1.254.416,64</b> | <b>-1.409.618,00</b> | <b>-1.440.854,00</b> | <b>-1.506.705,00</b> | <b>-1.540.551,00</b> | <b>-1.575.172,00</b> | <b>-1.610.685,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-1.254.416,64</b> | <b>-1.409.618,00</b> | <b>-1.440.854,00</b> | <b>-1.506.705,00</b> | <b>-1.540.551,00</b> | <b>-1.575.172,00</b> | <b>-1.610.685,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-1.254.416,64</b> | <b>-1.409.618,00</b> | <b>-1.440.854,00</b> | <b>-1.506.705,00</b> | <b>-1.540.551,00</b> | <b>-1.575.172,00</b> | <b>-1.610.685,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1123 IT-Management

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>39.002,66</b>   | <b>153.290,00</b>  | <b>142.966,00</b>  | <b>205.324,00</b>  | <b>221.174,00</b>  | <b>235.788,00</b>  | <b>251.499,00</b>  |
| 414901    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                    | 123.500,00         | 106.850,00         | 73.850,00          | 73.850,00          | 73.850,00          | 73.850,00          |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 39.002,66          | 29.790,00          | 36.116,00          | 131.474,00         | 147.324,00         | 161.938,00         | 177.649,00         |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>39.002,66</b>   | <b>153.290,00</b>  | <b>142.966,00</b>  | <b>205.324,00</b>  | <b>221.174,00</b>  | <b>235.788,00</b>  | <b>251.499,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-197.295,94</b> | <b>-197.759,00</b> | <b>-235.202,00</b> | <b>-240.053,00</b> | <b>-245.003,00</b> | <b>-250.049,00</b> | <b>-255.198,00</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          |                    |                    | -4.708,00          | -4.802,00          | -4.898,00          | -4.996,00          | -5.096,00          |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -154.025,62        | -152.944,00        | -175.941,00        | -179.607,00        | -183.347,00        | -187.161,00        | -191.051,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -11.967,43         | -12.012,00         | -15.059,00         | -15.360,00         | -15.668,00         | -15.981,00         | -16.301,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -31.248,81         | -32.379,00         | -39.437,00         | -40.226,00         | -41.031,00         | -41.851,00         | -42.688,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -54,08             | -424,00            | -57,00             | -58,00             | -59,00             | -60,00             | -62,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-397.013,94</b> | <b>-719.530,00</b> | <b>-679.372,00</b> | <b>-662.299,00</b> | <b>-623.326,00</b> | <b>-634.577,00</b> | <b>-646.054,00</b> |
| 525501    | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen        |                    | -1.000,00          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 527902    | Wartung Hardware                                       |                    | -13.000,00         | -14.000,00         | -14.000,00         | -14.000,00         | -14.000,00         | -14.000,00         |
| 527903    | Pflege Software  | -52.198,94         | -93.010,00         | -71.012,00         | -72.821,00         | -74.152,00         | -75.510,00         | -76.895,00         |
| 527904    | fremde EDV-Dienstleistungen                            | -333.391,21        | -488.020,00        | -478.710,00        | -495.748,00        | -455.350,00        | -465.144,00        | -475.133,00        |
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                                  | -7.751,48          | -123.500,00        | -106.850,00        | -73.850,00         | -73.850,00         | -73.850,00         | -73.850,00         |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -3.097,64          | -1.000,00          | -4.000,00          | -4.000,00          | -4.000,00          | -4.000,00          | -4.000,00          |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -574,67            |                    | -4.800,00          | -1.880,00          | -1.974,00          | -2.073,00          | -2.176,00          |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-31.855,18</b>  | <b>-3.864,00</b>   | <b>-2.329,00</b>   | <b>-97.477,00</b>  | <b>-112.091,00</b> | <b>-127.941,00</b> | <b>-143.652,00</b> |
| 571100    | AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände              | -3.252,40          | -2.768,00          | -503,00            |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1123 IT-Management

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                | -2.388,00          | -1.096,00          | -1.826,00          | -97.477,00           | -112.091,00          | -127.941,00          | -143.652,00          |
| 571150    | AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter                    | -26.214,78         |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                             |                    |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-26.762,01</b>  | <b>-20.333,00</b>  | <b>-43.140,00</b>  | <b>-45.555,00</b>    | <b>-47.334,00</b>    | <b>-49.149,00</b>    | <b>-51.007,00</b>    |
| 542201    | Mieten und Pachten  | -3.085,23          | -3.500,00          | -14.140,00         | -15.555,00           | -16.334,00           | -17.149,00           | -18.007,00           |
| 542992    | Lizenzen und Konzessionen                                 | -6.176,41          |                    | -12.000,00         | -12.000,00           | -12.000,00           | -12.000,00           | -12.000,00           |
| 543101    | Bürobedarf  | -15.683,86         | -16.000,00         | -17.000,00         | -18.000,00           | -19.000,00           | -20.000,00           | -21.000,00           |
| 543901    | Geschäftsaufwendungen                                     | -620,23            |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                                     | -1.196,28          | -833,00            |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-652.927,07</b> | <b>-941.486,00</b> | <b>-960.043,00</b> | <b>-1.045.384,00</b> | <b>-1.027.754,00</b> | <b>-1.061.716,00</b> | <b>-1.095.911,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-613.924,41</b> | <b>-788.196,00</b> | <b>-817.077,00</b> | <b>-840.060,00</b>   | <b>-806.580,00</b>   | <b>-825.928,00</b>   | <b>-844.412,00</b>   |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-613.924,41</b> | <b>-788.196,00</b> | <b>-817.077,00</b> | <b>-840.060,00</b>   | <b>-806.580,00</b>   | <b>-825.928,00</b>   | <b>-844.412,00</b>   |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-613.924,41</b> | <b>-788.196,00</b> | <b>-817.077,00</b> | <b>-840.060,00</b>   | <b>-806.580,00</b>   | <b>-825.928,00</b>   | <b>-844.412,00</b>   |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                    |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-613.924,41</b> | <b>-788.196,00</b> | <b>-817.077,00</b> | <b>-840.060,00</b>   | <b>-806.580,00</b>   | <b>-825.928,00</b>   | <b>-844.412,00</b>   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1123 IT-Management

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -197.295,94        | -197.759,00        | -235.202,00          | -240.053,00        | -245.003,00        | -250.049,00        | -255.198,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -401.359,52        | -596.030,00        | -572.522,00          | -588.449,00        | -549.476,00        | -560.727,00        | -572.204,00        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -27.321,26         | -20.333,00         | -43.140,00           | -45.555,00         | -47.334,00         | -49.149,00         | -51.007,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-625.976,72</b> | <b>-814.122,00</b> | <b>-850.864,00</b>   | <b>-874.057,00</b> | <b>-841.813,00</b> | <b>-859.925,00</b> | <b>-878.409,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-625.976,72</b> | <b>-814.122,00</b> | <b>-850.864,00</b>   | <b>-874.057,00</b> | <b>-841.813,00</b> | <b>-859.925,00</b> | <b>-878.409,00</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 0,00               | 767.933,00         | 754.533,00           | 73.850,00          | 85.850,00          | 87.250,00          | 77.050,00          |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>767.933,00</b>  | <b>754.533,00</b>    | <b>73.850,00</b>   | <b>85.850,00</b>   | <b>87.250,00</b>   | <b>77.050,00</b>   |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -48.486,54         | -950.754,00        | -1.022.650,00        | -153.100,00        | -165.100,00        | -166.500,00        | -156.300,00        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-48.486,54</b>  | <b>-950.754,00</b> | <b>-1.022.650,00</b> | <b>-153.100,00</b> | <b>-165.100,00</b> | <b>-166.500,00</b> | <b>-156.300,00</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-48.486,54</b>  | <b>-182.821,00</b> | <b>-268.117,00</b>   | <b>-79.250,00</b>  | <b>-79.250,00</b>  | <b>-79.250,00</b>  | <b>-79.250,00</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-674.463,26</b> | <b>-996.943,00</b> | <b>-1.118.981,00</b> | <b>-953.307,00</b> | <b>-921.063,00</b> | <b>-939.175,00</b> | <b>-957.659,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-674.463,26</b> | <b>-996.943,00</b> | <b>-1.118.981,00</b> | <b>-953.307,00</b> | <b>-921.063,00</b> | <b>-939.175,00</b> | <b>-957.659,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-674.463,26</b> | <b>-996.943,00</b> | <b>-1.118.981,00</b> | <b>-953.307,00</b> | <b>-921.063,00</b> | <b>-939.175,00</b> | <b>-957.659,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 1123 IT-Management</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                        |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung                             | Ansatz<br>2023     | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| Digitalpakt Schulen                     | -168.867,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>                            | <b>-106.850,00</b> | <b>-73.850,00</b>  | <b>-73.850,00</b>  | <b>-73.850,00</b>  | <b>-73.850,00</b>  | <b>0,00</b>                       |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Tablets u. Hardware Kitas               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Facility Management Programm            | -20.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Lehrerarbeitsplätze                     | -19.250,00         | -19.250,00         | -19.250,00         | -19.250,00         | -19.250,00         | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                      | <b>-314.967,00</b> | <b>-93.100,00</b>  | <b>-93.100,00</b>  | <b>-93.100,00</b>  | <b>-93.100,00</b>  | <b>0,00</b>                       |



## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1131 Zentrales Gebäudemanagement

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>755.915,40</b>    | <b>683.362,00</b>    | <b>798.427,00</b>    | <b>779.628,00</b>    | <b>818.079,00</b>    | <b>817.067,00</b>    | <b>802.134,00</b>    |
| 414101    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        |                      | 73.418,00            | 44.923,00            |                      |                      |                      |                      |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 755.915,40           | 609.944,00           | 753.504,00           | 779.628,00           | 818.079,00           | 817.067,00           | 802.134,00           |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            | <b>1.824,88</b>      | <b>2.000,00</b>      | <b>2.000,00</b>      | <b>2.000,00</b>      | <b>2.000,00</b>      | <b>2.000,00</b>      | <b>2.000,00</b>      |
| 441101    | Mieten und Pachten                                     | 60,00                |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 446901    | Übrige privatrechtl. Leistungsentgelte                 | 1.764,88             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>1.791,32</b>      |                      | <b>2.000,00</b>      | <b>2.000,00</b>      | <b>2.000,00</b>      | <b>2.000,00</b>      | <b>2.000,00</b>      |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 1.791,32             |                      | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>55.562,85</b>     | <b>58.627,00</b>     | <b>54.086,00</b>     | <b>51.785,00</b>     | <b>50.585,00</b>     | <b>50.585,00</b>     | <b>50.585,00</b>     |
| 457101    | Auflösung von sonstigen Sonderposten                   | 54.086,00            | 58.627,00            | 54.086,00            | 51.785,00            | 50.585,00            | 50.585,00            | 50.585,00            |
| 459101    | Versicherungsentschädigungen (konsumtiv)               | 1.476,85             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>815.094,45</b>    | <b>743.989,00</b>    | <b>856.513,00</b>    | <b>835.413,00</b>    | <b>872.664,00</b>    | <b>871.652,00</b>    | <b>856.719,00</b>    |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-546.904,03</b>   | <b>-1.026.595,00</b> | <b>-1.362.908,00</b> | <b>-1.345.280,00</b> | <b>-1.372.199,00</b> | <b>-1.399.656,00</b> | <b>-1.427.661,00</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -8.382,39            | -8.550,00            |                      |                      |                      |                      |                      |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -420.985,56          | -790.718,00          | -1.069.791,00        | -1.046.301,00        | -1.067.240,00        | -1.088.598,00        | -1.110.383,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -31.989,80           | -61.908,00           | -76.503,00           | -78.033,00           | -79.594,00           | -81.186,00           | -82.809,00           |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -85.398,46           | -164.976,00          | -216.572,00          | -220.903,00          | -225.321,00          | -229.828,00          | -234.424,00          |
| 509111    | Pauschalierter Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte     | -147,82              | -443,00              | -42,00               | -43,00               | -44,00               | -44,00               | -45,00               |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-1.945.870,91</b> | <b>-1.704.710,00</b> | <b>-1.938.546,00</b> | <b>-1.579.110,00</b> | <b>-1.626.557,00</b> | <b>-1.329.970,00</b> | <b>-1.370.796,00</b> |
| 521101    | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen          | -716.876,81          | -611.750,00          | -804.486,00          | -367.944,00          | -401.446,00          | -197.114,00          | -219.214,00          |
| 524101    | Strom  | -195.774,97          | -197.950,00          | -236.263,00          | -260.226,00          | -260.226,00          | -260.226,00          | -260.226,00          |
| 524111    | Gas  | -184.344,56          | -177.000,00          | -256.052,00          | -294.457,00          | -294.457,00          | -250.000,00          | -250.000,00          |
| 524121    | Heizöl   | -102.784,31          | -81.500,00           | -188.076,00          | -216.287,00          | -216.287,00          | -150.000,00          | -150.000,00          |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1131 Zentrales Gebäudemanagement

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 524126    | Holzhackschnitzel                                    | -2.325,53            |                      | -9.453,00            | -10.871,00           | -10.871,00           | -10.871,00           | -10.871,00           |
| 524131    | Wasser   | -45.239,47           | -49.500,00           | -40.427,00           | -44.807,00           | -49.187,00           | -53.567,00           | -57.947,00           |
| 524141    | Abwasser   | -175.000,62          | -193.560,00          | -145.160,00          | -152.020,00          | -158.880,00          | -165.740,00          | -172.500,00          |
| 524151    | Fremdreinigung                                       | -391.094,30          | -186.450,00          | -49.470,00           | -41.080,00           | -38.340,00           | -38.950,00           | -39.550,00           |
| 524161    | Abfallgebühren                                       | -53.498,35           | -59.500,00           | -59.779,00           | -62.768,00           | -65.901,00           | -69.202,00           | -72.658,00           |
| 524901    | Sonstiges-Bewirtschaftg.d.Grundstck.u.baul.Anlagen   | -19.299,86           | -37.200,00           | -50.000,00           | -50.000,00           | -50.000,00           | -50.000,00           | -50.000,00           |
| 524902    | Reinigung (Reinigungsmittel/Reinigungsbedarf)        | -44.865,24           | -87.000,00           | -70.480,00           | -73.850,00           | -77.162,00           | -80.500,00           | -84.030,00           |
| 525501    | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen      | -1.084,81            | -3.300,00            | -3.300,00            | -3.300,00            | -3.300,00            | -3.300,00            | -3.300,00            |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen      | -550,37              |                      | -5.600,00            | -1.500,00            | -500,00              | -500,00              | -500,00              |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen           | -13.131,71           | -20.000,00           | -20.000,00           |                      |                      |                      |                      |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-975.438,40</b>   | <b>-934.763,00</b>   | <b>-961.621,00</b>   | <b>-973.242,00</b>   | <b>-1.008.923,00</b> | <b>-1.007.239,00</b> | <b>-984.820,00</b>   |
| 571110    | AfA auf Gebäude u.ä.                                 | -959.428,00          | -927.260,00          | -951.897,00          | -963.518,00          | -1.000.215,00        | -999.697,00          | -977.333,00          |
| 571130    | AfA auf Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge    | -6.917,00            | -4.456,00            | -6.917,00            | -6.917,00            | -6.917,00            | -6.917,00            | -6.917,00            |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung           | -2.807,00            | -3.047,00            | -2.807,00            | -2.807,00            | -1.791,00            | -625,00              | -570,00              |
| 571150    | AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter               | -6.286,40            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                        |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-109.749,62</b>   | <b>-110.557,00</b>   | <b>-133.435,00</b>   | <b>-135.985,00</b>   | <b>-138.675,00</b>   | <b>-141.305,00</b>   | <b>-144.115,00</b>   |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                          | -702,10              |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 542201    | Mieten und Pachten                                   | 62,20                |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                     | -88,90               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 542931    | Prüfung, Beratung, Rechtsschutz                      | -51,56               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                                | -105.772,75          | -104.057,00          | -129.700,00          | -132.250,00          | -134.940,00          | -137.570,00          | -140.380,00          |
| 544121    | Grundsteuer  | -3.196,51            | -6.500,00            | -3.735,00            | -3.735,00            | -3.735,00            | -3.735,00            | -3.735,00            |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>-3.577.962,96</b> | <b>-3.776.625,00</b> | <b>-4.396.510,00</b> | <b>-4.033.617,00</b> | <b>-4.146.354,00</b> | <b>-3.878.170,00</b> | <b>-3.927.392,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-2.762.868,51</b> | <b>-3.032.636,00</b> | <b>-3.539.997,00</b> | <b>-3.198.204,00</b> | <b>-3.273.690,00</b> | <b>-3.006.518,00</b> | <b>-3.070.673,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.762.868,51</b> | <b>-3.032.636,00</b> | <b>-3.539.997,00</b> | <b>-3.198.204,00</b> | <b>-3.273.690,00</b> | <b>-3.006.518,00</b> | <b>-3.070.673,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1131 Zentrales Gebäudemanagement

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           | <b>6.880,92</b>      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 491101    | Außerordentliche Erträge                                  | 6.880,92             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       | <b>6.880,92</b>      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-2.755.987,59</b> | <b>-3.032.636,00</b> | <b>-3.539.997,00</b> | <b>-3.198.204,00</b> | <b>-3.273.690,00</b> | <b>-3.006.518,00</b> | <b>-3.070.673,00</b> |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        | <b>326.486,26</b>    | <b>648.813,00</b>    | <b>520.588,00</b>    | <b>615.316,00</b>    | <b>568.356,00</b>    | <b>546.087,00</b>    | <b>559.459,00</b>    |
| 481101    | Erträge aus interner Leistungsverrechnung                 | 326.486,26           | 648.813,00           | 520.588,00           | 615.316,00           | 568.356,00           | 546.087,00           | 559.459,00           |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-371.454,27</b>   | <b>-493.538,00</b>   | <b>-546.259,00</b>   | <b>-563.244,00</b>   | <b>-575.730,00</b>   | <b>-583.550,00</b>   | <b>-596.590,00</b>   |
| 581101    | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -371.454,27          | -493.538,00          | -546.259,00          | -563.244,00          | -575.730,00          | -583.550,00          | -596.590,00          |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-2.800.955,60</b> | <b>-2.877.361,00</b> | <b>-3.565.668,00</b> | <b>-3.146.132,00</b> | <b>-3.281.064,00</b> | <b>-3.043.981,00</b> | <b>-3.107.804,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1131 Zentrales Gebäudemanagement

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                 | 73.418,00            | 44.923,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 1.824,88             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.184,97             | 0,00                 | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             | 2.000,00             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 1.476,85             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>4.486,70</b>      | <b>75.418,00</b>     | <b>48.923,00</b>     | <b>4.000,00</b>      | <b>4.000,00</b>      | <b>4.000,00</b>      | <b>4.000,00</b>      |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -546.904,03          | -1.026.595,00        | -1.362.908,00        | -1.345.280,00        | -1.372.199,00        | -1.399.656,00        | -1.427.661,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -1.892.545,40        | -1.704.710,00        | -1.938.546,00        | -1.579.110,00        | -1.626.557,00        | -1.329.970,00        | -1.370.796,00        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -109.580,91          | -110.557,00          | -133.435,00          | -135.985,00          | -138.675,00          | -141.305,00          | -144.115,00          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-2.549.030,34</b> | <b>-2.841.862,00</b> | <b>-3.434.889,00</b> | <b>-3.060.375,00</b> | <b>-3.137.431,00</b> | <b>-2.870.931,00</b> | <b>-2.942.572,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-2.544.543,64</b> | <b>-2.766.444,00</b> | <b>-3.385.966,00</b> | <b>-3.056.375,00</b> | <b>-3.133.431,00</b> | <b>-2.866.931,00</b> | <b>-2.938.572,00</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 234.371,63           | 1.875.795,00         | 1.725.000,00         | 1.320.000,00         | 1.400.000,00         | 1.400.000,00         | 0,00                 |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>234.371,63</b>    | <b>1.875.795,00</b>  | <b>1.725.000,00</b>  | <b>1.320.000,00</b>  | <b>1.400.000,00</b>  | <b>1.400.000,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Grdst. u. Gebäuden           | -12.374,28           | -8.500,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -5.537.590,47        | -3.962.450,00        | -2.128.156,00        | -2.800.000,00        | -3.700.000,00        | -4.200.000,00        | -50.000,00           |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -7.393,40            | -131.500,00          | -159.500,00          | -36.000,00           | -6.000,00            | -6.000,00            | -6.000,00            |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-5.557.358,15</b> | <b>-4.102.450,00</b> | <b>-2.287.656,00</b> | <b>-2.836.000,00</b> | <b>-3.706.000,00</b> | <b>-4.206.000,00</b> | <b>-56.000,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-5.322.986,52</b> | <b>-2.226.655,00</b> | <b>-562.656,00</b>   | <b>-1.516.000,00</b> | <b>-2.306.000,00</b> | <b>-2.806.000,00</b> | <b>-56.000,00</b>    |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-7.867.530,16</b> | <b>-4.993.099,00</b> | <b>-3.948.622,00</b> | <b>-4.572.375,00</b> | <b>-5.439.431,00</b> | <b>-5.672.931,00</b> | <b>-2.994.572,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-7.867.530,16</b> | <b>-4.993.099,00</b> | <b>-3.948.622,00</b> | <b>-4.572.375,00</b> | <b>-5.439.431,00</b> | <b>-5.672.931,00</b> | <b>-2.994.572,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-7.867.530,16</b> | <b>-4.993.099,00</b> | <b>-3.948.622,00</b> | <b>-4.572.375,00</b> | <b>-5.439.431,00</b> | <b>-5.672.931,00</b> | <b>-2.994.572,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 1131 Zentrales Gebäudemanagement</b> |                      |                      |                      |                      |                    |                                   |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                                      |                      |                      |                      |                      |                    |                                   |
| Bezeichnung   | Ansatz<br>2023       | Finanzplan<br>2024   | Finanzplan<br>2025   | Finanzplan<br>2026   | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| Spielgeräte   | -141.500,00          | -30.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                              |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>                |                      |                      |                      |                      |                    |                                   |
| <b>Summe</b>  | <b>-18.000,00</b>    | <b>-6.000,00</b>     | <b>-6.000,00</b>     | <b>-6.000,00</b>     | <b>-6.000,00</b>   | <b>0,00</b>                       |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>                 |                      |                      |                      |                      |                    |                                   |
| Erweiterung Kita Schladern                            | -100.000,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                              |
| Umbau Interimskita im Dr. Molly Haus                  | -800.000,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                              |
| Energetische Sanierung Hallenbad Dattenfeld           | -75.000,00           | -300.000,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                              |
| Neugestaltung Sportplatz Schladern                    | -30.000,00           | -90.000,00           | -180.000,00          | -300.000,00          | 0,00               | 0,00                              |
| Grube Silberhardt                                     | -30.000,00           | -90.000,00           | -420.000,00          | -300.000,00          | 0,00               | 0,00                              |
| Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Herchen               | -374.656,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                              |
| Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Dattenfeld            | -200.000,00          | -1.000.000,00        | -1.500.000,00        | -2.000.000,00        | 0,00               | 0,00                              |
| Mülleimereinhausung GS Schladern                      | -1.500,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                              |
| Umplanung Schulhof Gesamtschule Herchen               | -30.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                              |
| Fluchttreppe Grundschule Rosbach                      | -100.000,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                              |
| Möblierung Haus des Gastes                            | -12.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00                              |
| Feuerwehrgerätehaus Leuscheid                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | -50.000,00         | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                                    | <b>-1.912.656,00</b> | <b>-1.516.000,00</b> | <b>-2.106.000,00</b> | <b>-2.606.000,00</b> | <b>-56.000,00</b>  | <b>0,00</b>                       |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1132 Bewirtschaftung des allgemeinen Grundvermögens

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>22,00</b>      | <b>22,00</b>      | <b>22,00</b>       | <b>22,00</b>       | <b>22,00</b>       | <b>22,00</b>       | <b>22,00</b>       |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 22,00             | 22,00             | 22,00              | 22,00              | 22,00              | 22,00              | 22,00              |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            | <b>79.814,22</b>  | <b>105.040,00</b> | <b>118.440,00</b>  | <b>134.630,00</b>  | <b>135.350,00</b>  | <b>135.350,00</b>  | <b>135.350,00</b>  |
| 441101    | Mieten und Pachten                                     | 79.814,22         | 105.040,00        | 118.440,00         | 134.630,00         | 135.350,00         | 135.350,00         | 135.350,00         |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>531.250,89</b> | <b>486.000,00</b> | <b>486.000,00</b>  | <b>486.000,00</b>  | <b>486.000,00</b>  | <b>486.000,00</b>  | <b>486.000,00</b>  |
| 451101    | Konzessionsabgaben                                     | 465.031,39        | 461.000,00        | 461.000,00         | 461.000,00         | 461.000,00         | 461.000,00         | 461.000,00         |
| 454101    | Ertr.a.d.Veräußerg.v.beb.u.unbeb.Grd.st.u.Infrast.     | 66.219,50         | 25.000,00         | 25.000,00          | 25.000,00          | 25.000,00          | 25.000,00          | 25.000,00          |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>611.087,11</b> | <b>591.062,00</b> | <b>604.462,00</b>  | <b>620.652,00</b>  | <b>621.372,00</b>  | <b>621.372,00</b>  | <b>621.372,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-45.056,87</b> | <b>-87.892,00</b> | <b>-153.598,00</b> | <b>-156.669,00</b> | <b>-109.803,00</b> | <b>-112.998,00</b> | <b>-116.259,00</b> |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -35.464,33        | -68.632,00        | -121.860,00        | -124.297,00        | -76.783,00         | -79.318,00         | -81.905,00         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -2.745,40         | -5.372,00         | -9.435,00          | -9.623,00          | -9.816,00          | -10.012,00         | -10.212,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -6.806,66         | -13.750,00        | -22.219,00         | -22.664,00         | -23.117,00         | -23.579,00         | -24.051,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -40,48            | -138,00           | -84,00             | -85,00             | -87,00             | -89,00             | -91,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-42.484,79</b> | <b>-8.950,00</b>  | <b>-6.543,00</b>   | <b>-7.097,00</b>   | <b>-7.397,00</b>   | <b>-7.697,00</b>   | <b>-7.897,00</b>   |
| 521101    | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen          | -25.125,92        |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 524101    | Strom  |                   | -2.700,00         | -1.693,00          | -1.947,00          | -1.947,00          | -1.947,00          | -1.947,00          |
| 524131    | Wasser   |                   | -300,00           | -3.350,00          | -3.650,00          | -3.950,00          | -4.250,00          | -4.450,00          |
| 524141    | Abwasser   | -584,04           | -3.350,00         |                    |                    |                    |                    |                    |
| 524901    | Sonstiges-Bewirtschaftg.d.Grundstck.u.baul.Anlagen     | -2.597,11         | -2.600,00         | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -979,00           |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -13.198,72        |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1132 Bewirtschaftung des allgemeinen Grundvermögens

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-56.343,99</b>  | <b>-60.860,00</b>  | <b>-60.990,00</b>  | <b>-59.390,00</b>  | <b>-59.390,00</b>  | <b>-59.390,00</b>  | <b>-59.390,00</b>  |
| 542201    | Mieten und Pachten  | -52.312,68         | -58.860,00         | -58.990,00         | -57.390,00         | -57.390,00         | -57.390,00         | -57.390,00         |
| 542901    | Sonst. Aufw. f. Inanspruchn. v.Rechten u. Diensten        |                    | -500,00            | -500,00            | -500,00            | -500,00            | -500,00            | -500,00            |
| 544102    | Beitr. Wirtsch.verbände, Vereine u.Berufsvertret.         | -1.123,64          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          |
| 544121    | Grundsteuer   | -2.907,67          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-143.885,65</b> | <b>-157.702,00</b> | <b>-221.131,00</b> | <b>-223.156,00</b> | <b>-176.590,00</b> | <b>-180.085,00</b> | <b>-183.546,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>467.201,46</b>  | <b>433.360,00</b>  | <b>383.331,00</b>  | <b>397.496,00</b>  | <b>444.782,00</b>  | <b>441.287,00</b>  | <b>437.826,00</b>  |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>467.201,46</b>  | <b>433.360,00</b>  | <b>383.331,00</b>  | <b>397.496,00</b>  | <b>444.782,00</b>  | <b>441.287,00</b>  | <b>437.826,00</b>  |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>467.201,46</b>  | <b>433.360,00</b>  | <b>383.331,00</b>  | <b>397.496,00</b>  | <b>444.782,00</b>  | <b>441.287,00</b>  | <b>437.826,00</b>  |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>467.201,46</b>  | <b>433.360,00</b>  | <b>383.331,00</b>  | <b>397.496,00</b>  | <b>444.782,00</b>  | <b>441.287,00</b>  | <b>437.826,00</b>  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1132 Bewirtschaftung des allgemeinen Grundvermögens

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 74.558,05          | 105.040,00         | 118.440,00         | 134.630,00         | 135.350,00         | 135.350,00         | 135.350,00         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 508.530,25         | 461.000,00         | 461.000,00         | 461.000,00         | 461.000,00         | 461.000,00         | 461.000,00         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>583.088,30</b>  | <b>566.040,00</b>  | <b>579.440,00</b>  | <b>595.630,00</b>  | <b>596.350,00</b>  | <b>596.350,00</b>  | <b>596.350,00</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -45.056,87         | -87.892,00         | -153.598,00        | -156.669,00        | -109.803,00        | -112.998,00        | -116.259,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -42.470,75         | -8.950,00          | -6.543,00          | -7.097,00          | -7.397,00          | -7.697,00          | -7.897,00          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -56.915,47         | -60.860,00         | -60.990,00         | -59.390,00         | -59.390,00         | -59.390,00         | -59.390,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-144.443,09</b> | <b>-157.702,00</b> | <b>-221.131,00</b> | <b>-223.156,00</b> | <b>-176.590,00</b> | <b>-180.085,00</b> | <b>-183.546,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>438.645,21</b>  | <b>408.338,00</b>  | <b>358.309,00</b>  | <b>372.474,00</b>  | <b>419.760,00</b>  | <b>416.265,00</b>  | <b>412.804,00</b>  |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen         | 70.315,50          | 25.000,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>70.315,50</b>   | <b>25.000,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Grdst. u. Gebäuden           | -39.854,46         | -20.000,00         | -431.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -29.147,44         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-69.001,90</b>  | <b>-20.000,00</b>  | <b>-431.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>1.313,60</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>-431.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>439.958,81</b>  | <b>413.338,00</b>  | <b>-72.691,00</b>  | <b>372.474,00</b>  | <b>419.760,00</b>  | <b>416.265,00</b>  | <b>412.804,00</b>  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>439.958,81</b>  | <b>413.338,00</b>  | <b>-72.691,00</b>  | <b>372.474,00</b>  | <b>419.760,00</b>  | <b>416.265,00</b>  | <b>412.804,00</b>  |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>439.958,81</b>  | <b>413.338,00</b>  | <b>-72.691,00</b>  | <b>372.474,00</b>  | <b>419.760,00</b>  | <b>416.265,00</b>  | <b>412.804,00</b>  |



## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 1132 Bewirtschaftung des allgemeinen Grundvermögens</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck   |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung  | Ansatz<br>2023     | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>   | <b>-200.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Gründerwerb Wohnheim   | -231.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>   | <b>-431.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 1141 Bauhof |  |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Gemeinde Windeck                 |  |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.                              | Bezeichnung  | Ergebnis 2021        | Ansatz 2022          | Ansatz 2023          | Plan 2024            | Plan 2025            | Plan 2026            | Plan 2027            |
| <b>01</b>                        | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>02</b>                        | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>121.753,97</b>    | <b>111.669,00</b>    | <b>101.801,00</b>    | <b>91.108,00</b>     | <b>74.748,00</b>     | <b>77.348,00</b>     | <b>45.902,00</b>     |
| 414901                           | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                      | 10.640,00            | 17.000,00            | 18.150,00            | 20.050,00            | 22.650,00            | 10.900,00            |
| 416101                           | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 121.753,97           | 101.029,00           | 84.801,00            | 72.958,00            | 54.698,00            | 54.698,00            | 35.002,00            |
| <b>03</b>                        | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>04</b>                        | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>05</b>                        | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>06</b>                        | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>07</b>                        | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>5.517,50</b>      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 454201                           | Ertr.a.d.Veräußerung v.bewegl.Vermögensgegenständ.     | 5.517,50             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>08</b>                        | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    | <b>53.902,71</b>     | <b>50.000,00</b>     | <b>75.000,00</b>     | <b>75.000,00</b>     | <b>75.000,00</b>     | <b>75.000,00</b>     | <b>75.000,00</b>     |
| 471101                           | Aktivierte Eigenleistungen                             | 53.902,71            | 50.000,00            | 75.000,00            | 75.000,00            | 75.000,00            | 75.000,00            | 75.000,00            |
| <b>09</b>                        | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>10</b>                        | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>181.174,18</b>    | <b>161.669,00</b>    | <b>176.801,00</b>    | <b>166.108,00</b>    | <b>149.748,00</b>    | <b>152.348,00</b>    | <b>120.902,00</b>    |
| <b>11</b>                        | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-1.399.096,13</b> | <b>-1.515.437,00</b> | <b>-1.563.656,00</b> | <b>-1.594.518,00</b> | <b>-1.627.419,00</b> | <b>-1.597.230,00</b> | <b>-1.630.186,00</b> |
| 501201                           | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -1.086.420,87        | -1.174.452,00        | -1.177.931,00        | -1.201.078,00        | -1.226.110,00        | -1.187.895,00        | -1.212.665,00        |
| 502201                           | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -87.911,42           | -91.694,00           | -98.946,00           | -100.925,00          | -102.944,00          | -105.003,00          | -107.103,00          |
| 503201                           | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -224.718,75          | -248.796,00          | -286.737,00          | -292.472,00          | -298.321,00          | -304.288,00          | -310.373,00          |
| 509111                           | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -45,09               | -495,00              | -42,00               | -43,00               | -44,00               | -44,00               | -45,00               |
| <b>12</b>                        | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>13</b>                        | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-159.442,56</b>   | <b>-150.101,00</b>   | <b>-218.020,00</b>   | <b>-223.327,00</b>   | <b>-231.532,00</b>   | <b>-240.670,00</b>   | <b>-235.585,00</b>   |
| 524161                           | Abfallgebühren   | -2.283,15            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 525101                           | Haltung von Fahrzeugen                                 | -119.008,52          | -96.301,00           | -142.745,00          | -147.046,00          | -151.621,00          | -156.270,00          | -161.088,00          |
| 525501                           | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen        | -28.998,09           | -43.160,00           | -58.275,00           | -58.131,00           | -59.861,00           | -61.750,00           | -63.597,00           |
| 528212                           | Aufwand Festwerte BGA                                  | -6.028,79            | -10.640,00           | -17.000,00           | -18.150,00           | -20.050,00           | -22.650,00           | -10.900,00           |
| 528901                           | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -2.713,46            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 529101                           | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -410,55              |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>14</b>                        | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-104.794,18</b>   | <b>-89.477,00</b>    | <b>-95.174,00</b>    | <b>-83.331,00</b>    | <b>-65.071,00</b>    | <b>-48.669,00</b>    | <b>-28.974,00</b>    |
| 571130                           | AfA auf Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge      | -104.794,18          | -89.477,00           | -95.174,00           | -83.331,00           | -65.071,00           | -48.669,00           | -28.974,00           |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 1141 Bauhof |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Gemeinde Windeck                 |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.                              | Bezeichnung   | Ergebnis 2021        | Ansatz 2022          | Ansatz 2023          | Plan 2024            | Plan 2025            | Plan 2026            | Plan 2027            |
| <b>15</b>                        | <b>- Transferaufwendungen</b>                             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>16</b>                        | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-35.315,18</b>    | <b>-32.271,00</b>    | <b>-29.226,00</b>    | <b>-30.321,00</b>    | <b>-31.476,00</b>    | <b>-32.611,00</b>    | <b>-33.866,00</b>    |
| 541111                           | Aus- und Fortbildungskosten                               | -69,00               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 541121                           | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung         | -5.998,59            | -3.300,00            | -7.530,00            | -7.765,00            | -8.000,00            | -8.235,00            | -8.510,00            |
| 542903                           | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                          | -2.015,66            | -1.960,00            |                      |                      |                      |                      |                      |
| 543201                           | Fachliteratur, Zeitschriften                              | -146,48              |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 544101                           | Versicherungsbeiträge                                     | -2.811,90            | -2.556,00            | -2.360,00            | -2.470,00            | -2.570,00            | -2.680,00            | -2.810,00            |
| 544111                           | Kfz-Versicherungsbeiträge                                 | -19.136,60           | -20.222,00           | -14.830,00           | -15.580,00           | -16.400,00           | -17.190,00           | -18.040,00           |
| 544122                           | Kraftfahrzeugsteuer                                       | -3.788,45            | -4.233,00            | -4.506,00            | -4.506,00            | -4.506,00            | -4.506,00            | -4.506,00            |
| 547101                           | Wertveränderungen bei Sachanlagen                         | -1.348,50            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>17</b>                        | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-1.698.648,05</b> | <b>-1.787.286,00</b> | <b>-1.906.076,00</b> | <b>-1.931.497,00</b> | <b>-1.955.498,00</b> | <b>-1.919.180,00</b> | <b>-1.928.611,00</b> |
| <b>18</b>                        | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-1.517.473,87</b> | <b>-1.625.617,00</b> | <b>-1.729.275,00</b> | <b>-1.765.389,00</b> | <b>-1.805.750,00</b> | <b>-1.766.832,00</b> | <b>-1.807.709,00</b> |
| <b>19</b>                        | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>20</b>                        | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>21</b>                        | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>22</b>                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.517.473,87</b> | <b>-1.625.617,00</b> | <b>-1.729.275,00</b> | <b>-1.765.389,00</b> | <b>-1.805.750,00</b> | <b>-1.766.832,00</b> | <b>-1.807.709,00</b> |
| <b>23</b>                        | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>24</b>                        | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>25</b>                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>26</b>                        | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-1.517.473,87</b> | <b>-1.625.617,00</b> | <b>-1.729.275,00</b> | <b>-1.765.389,00</b> | <b>-1.805.750,00</b> | <b>-1.766.832,00</b> | <b>-1.807.709,00</b> |
| <b>27</b>                        | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        | <b>1.517.473,87</b>  | <b>1.625.617,00</b>  | <b>1.729.275,00</b>  | <b>1.765.389,00</b>  | <b>1.805.750,00</b>  | <b>1.766.832,00</b>  | <b>1.807.709,00</b>  |
| 481101                           | Erträge aus interner Leistungsverrechnung                 | 1.517.473,87         | 1.625.617,00         | 1.729.275,00         | 1.765.389,00         | 1.805.750,00         | 1.766.832,00         | 1.807.709,00         |
| <b>28</b>                        | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>29</b>                        | <b>= Jahresergebnis</b>                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1141 Bauhof

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -1.399.096,13        | -1.515.437,00        | -1.563.656,00        | -1.594.518,00        | -1.627.419,00        | -1.597.230,00        | -1.630.186,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -161.703,63          | -139.461,00          | -201.020,00          | -205.177,00          | -211.482,00          | -218.020,00          | -224.685,00          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -35.043,51           | -32.271,00           | -29.226,00           | -30.321,00           | -31.476,00           | -32.611,00           | -33.866,00           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.595.843,27</b> | <b>-1.687.169,00</b> | <b>-1.793.902,00</b> | <b>-1.830.016,00</b> | <b>-1.870.377,00</b> | <b>-1.847.861,00</b> | <b>-1.888.737,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-1.595.843,27</b> | <b>-1.687.169,00</b> | <b>-1.793.902,00</b> | <b>-1.830.016,00</b> | <b>-1.870.377,00</b> | <b>-1.847.861,00</b> | <b>-1.888.737,00</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 0,00                 | 10.640,00            | 17.000,00            | 18.150,00            | 20.050,00            | 22.650,00            | 10.900,00            |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen         | 20.178,50            | 10.000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>20.178,50</b>     | <b>20.640,00</b>     | <b>17.000,00</b>     | <b>18.150,00</b>     | <b>20.050,00</b>     | <b>22.650,00</b>     | <b>10.900,00</b>     |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -49.986,99           | -119.640,00          | -161.200,00          | -236.650,00          | -396.550,00          | -385.450,00          | -140.400,00          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-49.986,99</b>    | <b>-119.640,00</b>   | <b>-161.200,00</b>   | <b>-236.650,00</b>   | <b>-396.550,00</b>   | <b>-385.450,00</b>   | <b>-140.400,00</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-29.808,49</b>    | <b>-99.000,00</b>    | <b>-144.200,00</b>   | <b>-218.500,00</b>   | <b>-376.500,00</b>   | <b>-362.800,00</b>   | <b>-129.500,00</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-1.625.651,76</b> | <b>-1.786.169,00</b> | <b>-1.938.102,00</b> | <b>-2.048.516,00</b> | <b>-2.246.877,00</b> | <b>-2.210.661,00</b> | <b>-2.018.237,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-1.625.651,76</b> | <b>-1.786.169,00</b> | <b>-1.938.102,00</b> | <b>-2.048.516,00</b> | <b>-2.246.877,00</b> | <b>-2.210.661,00</b> | <b>-2.018.237,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-1.625.651,76</b> | <b>-1.786.169,00</b> | <b>-1.938.102,00</b> | <b>-2.048.516,00</b> | <b>-2.246.877,00</b> | <b>-2.210.661,00</b> | <b>-2.018.237,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 1141 Bauhof</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                       |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung                            | Ansatz<br>2023     | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| Holzhäcksler                           | 0,00               | 0,00               | -105.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>                           | <b>-17.000,00</b>  | <b>-18.150,00</b>  | <b>-20.050,00</b>  | <b>-22.650,00</b>  | <b>-10.900,00</b>  | <b>0,00</b>                       |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Unimog                                 | 0,00               | 0,00               | -190.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Dreiseiten-Kipper Anhänger             | -9.200,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Dienstwagen Baumkontrolleur            | -25.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| LKW (10tonner) mit Kranaufbau          | 0,00               | -152.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Minifertiger                           | 0,00               | -66.500,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Bankettmäher MRF 350                   | 0,00               | 0,00               | -11.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Mobilbagger                            | -110.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Kommunaltraktro mit Mähwerk            | 0,00               | 0,00               | -70.500,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| LKW 18 Tonner                          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | -230.000,00        | 0,00               | 0,00                              |
| Ackerschlepper                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | -99.000,00         | 0,00               | 0,00                              |
| Anbaugerät Heckenschere                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | -25.300,00         | 0,00               | 0,00                              |
| Agritec Schlegelmulcher                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | -8.500,00          | 0,00               | 0,00                              |
| LKW 7,5 Tonner                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | -110.000,00        | 0,00                              |
| Kehrbesen Unimog                       | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | -19.500,00         | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                     | <b>-161.200,00</b> | <b>-236.650,00</b> | <b>-396.550,00</b> | <b>-385.450,00</b> | <b>-140.400,00</b> | <b>0,00</b>                       |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 1151 Haushaltswesen |  |               |             |             |             |             |             |             |
|--|--|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Gemeinde Windeck                         |  |               |             |             |             |             |             |             |
| Nr.                                      | Bezeichnung  | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024   | Plan 2025   | Plan 2026   | Plan 2027   |
| 01                                       | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |               |             |             |             |             |             |             |
| 02                                       | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |               |             |             |             |             |             |             |
| 03                                       | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |               |             |             |             |             |             |             |
| 04                                       | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | 291,25        |             |             |             |             |             |             |
| 431101                                   | Verwaltungsgebühren                                    | 291,25        |             |             |             |             |             |             |
| 05                                       | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |               |             |             |             |             |             |             |
| 06                                       | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |               |             |             |             |             |             |             |
| 07                                       | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |               |             |             |             |             |             |             |
| 08                                       | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |               |             |             |             |             |             |             |
| 09                                       | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |               |             |             |             |             |             |             |
| 10                                       | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | 291,25        |             |             |             |             |             |             |
| 11                                       | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | -259.038,62   | -235.664,00 | -495.456,00 | -505.408,00 | -515.560,00 | -525.923,00 | -536.477,00 |
| 501101                                   | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -231.375,66   | -235.460,00 | -202.326,00 | -206.372,00 | -210.499,00 | -214.709,00 | -219.004,00 |
| 501201                                   | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -21.607,78    |             | -224.748,00 | -229.287,00 | -233.916,00 | -238.638,00 | -243.454,00 |
| 502201                                   | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -1.673,61     |             | -18.616,00  | -18.988,00  | -19.368,00  | -19.755,00  | -20.150,00  |
| 503201                                   | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -4.368,41     |             | -49.745,00  | -50.740,00  | -51.755,00  | -52.799,00  | -53.846,00  |
| 509111                                   | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -13,16        | -204,00     | -21,00      | -21,00      | -22,00      | -22,00      | -23,00      |
| 12                                       | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |               |             |             |             |             |             |             |
| 13                                       | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |               |             |             |             |             |             |             |
| 14                                       | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |               |             |             |             |             |             |             |
| 15                                       | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |               |             |             |             |             |             |             |
| 16                                       | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | -62,50        |             |             |             |             |             |             |
| 543201                                   | Fachliteratur, Zeitschriften                           | -62,50        |             |             |             |             |             |             |
| 17                                       | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | -259.101,12   | -235.664,00 | -495.456,00 | -505.408,00 | -515.560,00 | -525.923,00 | -536.477,00 |
| 18                                       | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | -258.809,87   | -235.664,00 | -495.456,00 | -505.408,00 | -515.560,00 | -525.923,00 | -536.477,00 |
| 19                                       | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |               |             |             |             |             |             |             |
| 20                                       | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |               |             |             |             |             |             |             |
| 21                                       | <b>= Finanzergebnis</b>                                |               |             |             |             |             |             |             |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1151 Haushaltswesen

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -258.809,87      | -235.664,00    | -495.456,00    | -505.408,00  | -515.560,00  | -525.923,00  | -536.477,00  |
| 23  | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24  | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25  | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -258.809,87      | -235.664,00    | -495.456,00    | -505.408,00  | -515.560,00  | -525.923,00  | -536.477,00  |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 29  | = Jahresergebnis                                   | -258.809,87      | -235.664,00    | -495.456,00    | -505.408,00  | -515.560,00  | -525.923,00  | -536.477,00  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1151 Haushaltswesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021    | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 96,17               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 284,05              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 1.701.042,51        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>1.701.422,73</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -259.038,62         | -235.664,00        | -495.456,00        | -505.408,00        | -515.560,00        | -525.923,00        | -536.477,00        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -62,50              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-259.101,12</b>  | <b>-235.664,00</b> | <b>-495.456,00</b> | <b>-505.408,00</b> | <b>-515.560,00</b> | <b>-525.923,00</b> | <b>-536.477,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>1.442.321,61</b> | <b>-235.664,00</b> | <b>-495.456,00</b> | <b>-505.408,00</b> | <b>-515.560,00</b> | <b>-525.923,00</b> | <b>-536.477,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>1.442.321,61</b> | <b>-235.664,00</b> | <b>-495.456,00</b> | <b>-505.408,00</b> | <b>-515.560,00</b> | <b>-525.923,00</b> | <b>-536.477,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>1.442.321,61</b> | <b>-235.664,00</b> | <b>-495.456,00</b> | <b>-505.408,00</b> | <b>-515.560,00</b> | <b>-525.923,00</b> | <b>-536.477,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>1.442.321,61</b> | <b>-235.664,00</b> | <b>-495.456,00</b> | <b>-505.408,00</b> | <b>-515.560,00</b> | <b>-525.923,00</b> | <b>-536.477,00</b> |



## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 1152 Rechnungswesen |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck                         |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.                                      | Bezeichnung  | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          |
| <b>01</b>                                | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b>                                | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>03</b>                                | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b>                                | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>76,66</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 431101                                   | Verwaltungsgebühren                                    | 76,66              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>05</b>                                | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b>                                | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>3.472,49</b>    |                    | <b>2.500,00</b>    | <b>2.500,00</b>    | <b>2.500,00</b>    | <b>2.500,00</b>    | <b>2.500,00</b>    |
| 448401                                   | Erstattungen von sonst. öffentl. Bereichen             | 586,71             |                    | 2.500,00           | 2.500,00           | 2.500,00           | 2.500,00           | 2.500,00           |
| 448801                                   | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 2.885,78           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b>                                | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>145.851,88</b>  | <b>130.500,00</b>  | <b>122.000,00</b>  | <b>122.000,00</b>  | <b>122.000,00</b>  | <b>122.000,00</b>  | <b>122.000,00</b>  |
| 456102                                   | Zwangsgelder, Ersatzvornahmen                          | 500,00             |                    | 500,00             | 500,00             | 500,00             | 500,00             | 500,00             |
| 456201                                   | Säumniszuschläge                                       | 74.163,73          | 60.000,00          | 60.000,00          | 60.000,00          | 60.000,00          | 60.000,00          | 60.000,00          |
| 456202                                   | Mahn- u. Pfändungsgebühren                             | 44.911,08          | 55.000,00          | 60.000,00          | 60.000,00          | 60.000,00          | 60.000,00          | 60.000,00          |
| 456204                                   | Sonstige Beitreibungsgebühren                          | 9.768,00           | 15.000,00          | 1.000,00           | 1.000,00           | 1.000,00           | 1.000,00           | 1.000,00           |
| 456305                                   | Erträge aus Geldverkehr (Rücklastschriftgebühr)        | 377,35             | 500,00             | 500,00             | 500,00             | 500,00             | 500,00             | 500,00             |
| 458202                                   | Auflösung der Wertberichtigung                         | 16.010,39          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 459901                                   | Andere sonstige ordentliche Erträge                    | 121,33             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b>                                | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b>                                | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b>                                | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>149.401,03</b>  | <b>130.500,00</b>  | <b>124.500,00</b>  | <b>124.500,00</b>  | <b>124.500,00</b>  | <b>124.500,00</b>  | <b>124.500,00</b>  |
| <b>11</b>                                | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-377.584,28</b> | <b>-385.682,00</b> | <b>-210.539,00</b> | <b>-214.750,00</b> | <b>-219.045,00</b> | <b>-223.426,00</b> | <b>-227.894,00</b> |
| 501201                                   | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -292.720,50        | -296.429,00        | -163.804,00        | -167.080,00        | -170.421,00        | -173.830,00        | -177.306,00        |
| 502201                                   | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -23.051,99         | -23.877,00         | -12.675,00         | -12.929,00         | -13.188,00         | -13.451,00         | -13.720,00         |
| 503201                                   | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -61.803,36         | -65.023,00         | -34.039,00         | -34.720,00         | -35.414,00         | -36.123,00         | -36.845,00         |
| 509111                                   | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -8,43              | -353,00            | -21,00             | -21,00             | -22,00             | -22,00             | -23,00             |
| <b>12</b>                                | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b>                                | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-2.820,16</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 528901                                   | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -2.820,16          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>14</b>                                | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-2.295,53</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1152 Rechnungswesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 578101    | Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                     | -2.295,53          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-149.444,62</b> | <b>-39.000,00</b>  | <b>-38.000,00</b>  | <b>-38.000,00</b>  | <b>-38.000,00</b>  | <b>-38.000,00</b>  | <b>-38.000,00</b>  |
| 542911    | Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs                      | -2.022,08          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          |
| 542931    | Prüfung, Beratung, Rechtsschutz                           | -76.571,20         | -25.000,00         | -25.000,00         | -25.000,00         | -25.000,00         | -25.000,00         | -25.000,00         |
| 542932    | Gerichts- u. Sachverständigenkosten                       | -711,06            |                    | -1.000,00          | -1.000,00          | -1.000,00          | -1.000,00          | -1.000,00          |
| 543402    | Kontoführungsgebühren                                     | -9.380,20          | -12.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         |
| 544124    | Sonstige betriebliche Steuern                             | -0,05              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 547301    | Verluste aus dem Abgang von Forderungen                   | -23.455,56         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 547303    | Einstellung in die Pauschalwertberichtigung               | -37.300,37         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 548201    | Säumniszuschläge/Mahngebühren                             | -4,10              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-532.144,59</b> | <b>-424.682,00</b> | <b>-248.539,00</b> | <b>-252.750,00</b> | <b>-257.045,00</b> | <b>-261.426,00</b> | <b>-265.894,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-382.743,56</b> | <b>-294.182,00</b> | <b>-124.039,00</b> | <b>-128.250,00</b> | <b>-132.545,00</b> | <b>-136.926,00</b> | <b>-141.394,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                    | <b>2.921,20</b>    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 469101    | Sonstige Finanzerträge                                    | 2.921,20           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 | <b>-8.018,13</b>   | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  |
| 551711    | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute -Sonstige-            | -8.018,13          | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                   | <b>-5.096,93</b>   | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-387.840,49</b> | <b>-304.182,00</b> | <b>-134.039,00</b> | <b>-138.250,00</b> | <b>-142.545,00</b> | <b>-146.926,00</b> | <b>-151.394,00</b> |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-387.840,49</b> | <b>-304.182,00</b> | <b>-134.039,00</b> | <b>-138.250,00</b> | <b>-142.545,00</b> | <b>-146.926,00</b> | <b>-151.394,00</b> |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-387.840,49</b> | <b>-304.182,00</b> | <b>-134.039,00</b> | <b>-138.250,00</b> | <b>-142.545,00</b> | <b>-146.926,00</b> | <b>-151.394,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1152 Rechnungswesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 76,66              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.037,33           | 0,00               | 2.500,00           | 2.500,00           | 2.500,00           | 2.500,00           | 2.500,00           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | -159.680,89        | 130.500,00         | 122.000,00         | 122.000,00         | 122.000,00         | 122.000,00         | 122.000,00         |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 2.921,20           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-155.645,70</b> | <b>130.500,00</b>  | <b>124.500,00</b>  | <b>124.500,00</b>  | <b>124.500,00</b>  | <b>124.500,00</b>  | <b>124.500,00</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -377.584,28        | -385.682,00        | -210.539,00        | -214.750,00        | -219.045,00        | -223.426,00        | -227.894,00        |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -8.018,13          | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -31.020,07         | -39.000,00         | -38.000,00         | -38.000,00         | -38.000,00         | -38.000,00         | -38.000,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-416.622,48</b> | <b>-434.682,00</b> | <b>-258.539,00</b> | <b>-262.750,00</b> | <b>-267.045,00</b> | <b>-271.426,00</b> | <b>-275.894,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-572.268,18</b> | <b>-304.182,00</b> | <b>-134.039,00</b> | <b>-138.250,00</b> | <b>-142.545,00</b> | <b>-146.926,00</b> | <b>-151.394,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-572.268,18</b> | <b>-304.182,00</b> | <b>-134.039,00</b> | <b>-138.250,00</b> | <b>-142.545,00</b> | <b>-146.926,00</b> | <b>-151.394,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-572.268,18</b> | <b>-304.182,00</b> | <b>-134.039,00</b> | <b>-138.250,00</b> | <b>-142.545,00</b> | <b>-146.926,00</b> | <b>-151.394,00</b> |
| 41        | + Saldo Durchlaufkonten                                 | -373,73            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-572.641,91</b> | <b>-304.182,00</b> | <b>-134.039,00</b> | <b>-138.250,00</b> | <b>-142.545,00</b> | <b>-146.926,00</b> | <b>-151.394,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1211 Allgemeine öffentliche Ordnung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>563,00</b>      | <b>563,00</b>      | <b>563,00</b>      | <b>563,00</b>      | <b>563,00</b>      | <b>311,00</b>      | <b>311,00</b>      |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 563,00             | 563,00             | 563,00             | 563,00             | 563,00             | 311,00             | 311,00             |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>3.582,00</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>    |
| 431101    | Verwaltungsgebühren                                    | 3.582,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>58.146,90</b>   | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>    | <b>5.000,00</b>    |
| 448101    | Erstattungen vom Land                                  | 47.368,37          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 10.778,53          | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>18.336,00</b>   | <b>20.000,00</b>   | <b>20.000,00</b>   | <b>20.000,00</b>   | <b>20.000,00</b>   | <b>20.000,00</b>   | <b>20.000,00</b>   |
| 456101    | Bußgelder, Verwarngelder                               | 18.271,00          | 20.000,00          | 20.000,00          | 20.000,00          | 20.000,00          | 20.000,00          | 20.000,00          |
| 459901    | Andere sonstige ordentliche Erträge                    | 65,00              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>80.627,90</b>   | <b>30.563,00</b>   | <b>30.563,00</b>   | <b>30.563,00</b>   | <b>30.563,00</b>   | <b>30.311,00</b>   | <b>30.311,00</b>   |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-252.965,66</b> | <b>-255.665,00</b> | <b>-184.095,00</b> | <b>-194.598,00</b> | <b>-198.528,00</b> | <b>-202.536,00</b> | <b>-206.622,00</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -82.659,35         | -72.813,00         | -106.320,00        | -108.447,00        | -110.616,00        | -112.828,00        | -115.084,00        |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -133.653,37        | -141.697,00        | -55.087,00         | -63.010,00         | -64.307,00         | -65.631,00         | -66.980,00         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -10.353,51         | -10.861,00         | -5.078,00          | -5.179,00          | -5.283,00          | -5.389,00          | -5.496,00          |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -26.022,88         | -29.926,00         | -17.579,00         | -17.930,00         | -18.289,00         | -18.655,00         | -19.028,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -276,55            | -368,00            | -31,00             | -32,00             | -33,00             | -33,00             | -34,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-22.877,05</b>  | <b>-15.000,00</b>  | <b>-37.500,00</b>  | <b>-37.500,00</b>  | <b>-37.500,00</b>  | <b>-37.500,00</b>  | <b>-37.500,00</b>  |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -1.744,42          |                    | -2.500,00          | -2.500,00          | -2.500,00          | -2.500,00          | -2.500,00          |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -21.132,63         | -15.000,00         | -35.000,00         | -35.000,00         | -35.000,00         | -35.000,00         | -35.000,00         |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-967,00</b>     | <b>-14.659,00</b>  | <b>-492,00</b>     | <b>-492,00</b>     | <b>-492,00</b>     | <b>-240,00</b>     | <b>-240,00</b>     |
| 571130    | AfA auf Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge      | -492,00            | -14.659,00         | -492,00            | -492,00            | -492,00            | -240,00            | -240,00            |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung             | -475,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Teilergebnishaushalt 1211 Allgemeine öffentliche Ordnung</b> |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck  |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          |
| <b>15</b>   | <b>- Transferaufwendungen</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b>   | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-1.775,43</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 541111  | Aus- und Fortbildungskosten                               | -700,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 542101  | Aufw. für ehrenamtliche und andere Tätigkeiten            | -190,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 542932  | Gerichts- u. Sachverständigenkosten                       | -361,68            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 543201  | Fachliteratur, Zeitschriften                              | -49,00             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 543901  | Geschäftsaufwendungen                                     | -94,25             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 544102  | Beitr. Wirtsch.verbände, Vereine u.Berufsvertret.         | -327,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 547301  | Verluste aus dem Abgang von Forderungen                   | -53,50             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-278.585,14</b> | <b>-285.324,00</b> | <b>-222.087,00</b> | <b>-232.590,00</b> | <b>-236.520,00</b> | <b>-240.276,00</b> | <b>-244.362,00</b> |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-197.957,24</b> | <b>-254.761,00</b> | <b>-191.524,00</b> | <b>-202.027,00</b> | <b>-205.957,00</b> | <b>-209.965,00</b> | <b>-214.051,00</b> |
| <b>19</b>   | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b>   | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-197.957,24</b> | <b>-254.761,00</b> | <b>-191.524,00</b> | <b>-202.027,00</b> | <b>-205.957,00</b> | <b>-209.965,00</b> | <b>-214.051,00</b> |
| <b>23</b>   | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b>   | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b>   | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b>   | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-197.957,24</b> | <b>-254.761,00</b> | <b>-191.524,00</b> | <b>-202.027,00</b> | <b>-205.957,00</b> | <b>-209.965,00</b> | <b>-214.051,00</b> |
| <b>27</b>   | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b>   | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-221,60</b>     | <b>-2.113,00</b>   | <b>-909,00</b>     | <b>-937,00</b>     | <b>-958,00</b>     | <b>-971,00</b>     | <b>-993,00</b>     |
| 581101  | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -221,60            | -2.113,00          | -909,00            | -937,00            | -958,00            | -971,00            | -993,00            |
| <b>29</b>   | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-198.178,84</b> | <b>-256.874,00</b> | <b>-192.433,00</b> | <b>-202.964,00</b> | <b>-206.915,00</b> | <b>-210.936,00</b> | <b>-215.044,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1211 Allgemeine öffentliche Ordnung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 3.410,33           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 3.752,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 7.797,76           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           | 5.000,00           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 18.685,53          | 20.000,00          | 20.000,00          | 20.000,00          | 20.000,00          | 20.000,00          | 20.000,00          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>33.645,62</b>   | <b>30.000,00</b>   | <b>30.000,00</b>   | <b>30.000,00</b>   | <b>30.000,00</b>   | <b>30.000,00</b>   | <b>30.000,00</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -252.965,66        | -255.665,00        | -184.095,00        | -194.598,00        | -198.528,00        | -202.536,00        | -206.622,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -19.909,66         | -15.000,00         | -37.500,00         | -37.500,00         | -37.500,00         | -37.500,00         | -37.500,00         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.721,93          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-274.597,25</b> | <b>-270.665,00</b> | <b>-221.595,00</b> | <b>-232.098,00</b> | <b>-236.028,00</b> | <b>-240.036,00</b> | <b>-244.122,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-240.951,63</b> | <b>-240.665,00</b> | <b>-191.595,00</b> | <b>-202.098,00</b> | <b>-206.028,00</b> | <b>-210.036,00</b> | <b>-214.122,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | 0,00               | -2.500,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>-2.500,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>        | <b>-2.500,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-240.951,63</b> | <b>-243.165,00</b> | <b>-191.595,00</b> | <b>-202.098,00</b> | <b>-206.028,00</b> | <b>-210.036,00</b> | <b>-214.122,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-240.951,63</b> | <b>-243.165,00</b> | <b>-191.595,00</b> | <b>-202.098,00</b> | <b>-206.028,00</b> | <b>-210.036,00</b> | <b>-214.122,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-240.951,63</b> | <b>-243.165,00</b> | <b>-191.595,00</b> | <b>-202.098,00</b> | <b>-206.028,00</b> | <b>-210.036,00</b> | <b>-214.122,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1212 Bürgerbüro

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>410,00</b>      | <b>411,00</b>      | <b>410,00</b>      | <b>410,00</b>      |                    |                    |                    |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 410,00             | 411,00             | 410,00             | 410,00             |                    |                    |                    |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>139.271,90</b>  | <b>120.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  |
| 431101    | Verwaltungsgebühren                                    | 139.271,90         | 120.000,00         | 140.000,00         | 140.000,00         | 140.000,00         | 140.000,00         | 140.000,00         |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            | <b>35,00</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 446901    | Übrige privatrechtl. Leistungsentgelte                 | 35,00              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>463,50</b>      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 456101    | Bußgelder, Verwarngelder                               | 463,50             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>140.180,40</b>  | <b>120.411,00</b>  | <b>140.410,00</b>  | <b>140.410,00</b>  | <b>140.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-289.549,87</b> | <b>-188.222,00</b> | <b>-193.782,00</b> | <b>-197.667,00</b> | <b>-201.629,00</b> | <b>-205.671,00</b> | <b>-226.619,00</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -43.476,28         | -44.122,00         | -47.295,00         | -48.240,00         | -49.205,00         | -50.189,00         | -51.193,00         |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -191.342,54        | -111.622,00        | -113.775,00        | -116.061,00        | -118.391,00        | -120.769,00        | -123.195,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -14.768,52         | -8.732,00          | -8.926,00          | -9.105,00          | -9.287,00          | -9.472,00          | -9.662,00          |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -39.949,44         | -23.573,00         | -23.775,00         | -24.250,00         | -24.735,00         | -25.230,00         | -25.735,00         |
| 505101    | Zuführung Pensionsrückstellungen für aktive Beamte     |                    |                    |                    |                    |                    |                    | -16.822,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -13,09             | -173,00            | -11,00             | -11,00             | -11,00             | -11,00             | -12,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-73.529,96</b>  | <b>-70.000,00</b>  | <b>-80.000,00</b>  | <b>-80.000,00</b>  | <b>-80.000,00</b>  | <b>-80.000,00</b>  | <b>-80.000,00</b>  |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -594,83            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -72.935,13         | -70.000,00         | -80.000,00         | -80.000,00         | -80.000,00         | -80.000,00         | -80.000,00         |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-410,00</b>     | <b>-411,00</b>     | <b>-410,00</b>     | <b>-410,00</b>     |                    |                    |                    |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung             | -410,00            | -411,00            | -410,00            | -410,00            |                    |                    |                    |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Teilergebnishaushalt 1212 Bürgerbüro</b> |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck                            |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
| <b>16</b>                                   | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-1.779,17</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 541111                                      | Aus- und Fortbildungskosten                               | -1.454,72          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 543201                                      | Fachliteratur, Zeitschriften                              | -285,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 547301                                      | Verluste aus dem Abgang von Forderungen                   | -39,45             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b>                                   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-365.269,00</b> | <b>-258.633,00</b> | <b>-274.192,00</b> | <b>-278.077,00</b> | <b>-281.629,00</b> | <b>-285.671,00</b> | <b>-306.619,00</b> |
| <b>18</b>                                   | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-225.088,60</b> | <b>-138.222,00</b> | <b>-133.782,00</b> | <b>-137.667,00</b> | <b>-141.629,00</b> | <b>-145.671,00</b> | <b>-166.619,00</b> |
| <b>19</b>                                   | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b>                                   | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b>                                   | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b>                                   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-225.088,60</b> | <b>-138.222,00</b> | <b>-133.782,00</b> | <b>-137.667,00</b> | <b>-141.629,00</b> | <b>-145.671,00</b> | <b>-166.619,00</b> |
| <b>23</b>                                   | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b>                                   | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b>                                   | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b>                                   | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-225.088,60</b> | <b>-138.222,00</b> | <b>-133.782,00</b> | <b>-137.667,00</b> | <b>-141.629,00</b> | <b>-145.671,00</b> | <b>-166.619,00</b> |
| <b>27</b>                                   | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b>                                   | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>29</b>                                   | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-225.088,60</b> | <b>-138.222,00</b> | <b>-133.782,00</b> | <b>-137.667,00</b> | <b>-141.629,00</b> | <b>-145.671,00</b> | <b>-166.619,00</b> |



## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1212 Bürgerbüro

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 134.373,66         | 120.000,00         | 140.000,00         | 140.000,00         | 140.000,00         | 140.000,00         | 140.000,00         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 35,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 342,00             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>134.750,66</b>  | <b>120.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  | <b>140.000,00</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -289.549,87        | -188.222,00        | -193.782,00        | -197.667,00        | -201.629,00        | -205.671,00        | -209.797,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -71.144,49         | -70.000,00         | -80.000,00         | -80.000,00         | -80.000,00         | -80.000,00         | -80.000,00         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.580,96          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-362.275,32</b> | <b>-258.222,00</b> | <b>-273.782,00</b> | <b>-277.667,00</b> | <b>-281.629,00</b> | <b>-285.671,00</b> | <b>-289.797,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-227.524,66</b> | <b>-138.222,00</b> | <b>-133.782,00</b> | <b>-137.667,00</b> | <b>-141.629,00</b> | <b>-145.671,00</b> | <b>-149.797,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-227.524,66</b> | <b>-138.222,00</b> | <b>-133.782,00</b> | <b>-137.667,00</b> | <b>-141.629,00</b> | <b>-145.671,00</b> | <b>-149.797,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-227.524,66</b> | <b>-138.222,00</b> | <b>-133.782,00</b> | <b>-137.667,00</b> | <b>-141.629,00</b> | <b>-145.671,00</b> | <b>-149.797,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-227.524,66</b> | <b>-138.222,00</b> | <b>-133.782,00</b> | <b>-137.667,00</b> | <b>-141.629,00</b> | <b>-145.671,00</b> | <b>-149.797,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1213 Personenstandswesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>15.218,50</b>   | <b>15.000,00</b>   | <b>15.000,00</b>   | <b>15.000,00</b>   | <b>15.000,00</b>   | <b>15.000,00</b>   | <b>15.000,00</b>   |
| 431101    | Verwaltungsgebühren                                    | 15.218,50          | 15.000,00          | 15.000,00          | 15.000,00          | 15.000,00          | 15.000,00          | 15.000,00          |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    | <b>2.000,00</b>    | <b>2.000,00</b>    | <b>2.000,00</b>    | <b>2.000,00</b>    | <b>2.000,00</b>    | <b>2.000,00</b>    |
| 442101    | Erträge aus dem Verkauf von Vorräten                   |                    | 2.000,00           | 2.000,00           | 2.000,00           | 2.000,00           | 2.000,00           | 2.000,00           |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>15.218,50</b>   | <b>17.000,00</b>   | <b>17.000,00</b>   | <b>17.000,00</b>   | <b>17.000,00</b>   | <b>17.000,00</b>   | <b>17.000,00</b>   |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-109.934,07</b> | <b>-127.749,00</b> | <b>-117.710,00</b> | <b>-127.148,00</b> | <b>-109.993,00</b> | <b>-112.892,00</b> | <b>-115.851,00</b> |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -85.453,28         | -98.785,00         | -77.999,00         | -86.643,00         | -68.677,00         | -70.751,00         | -72.866,00         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -6.601,86          | -7.709,00          | -9.682,00          | -9.875,00          | -10.073,00         | -10.274,00         | -10.480,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -17.877,35         | -21.077,00         | -30.005,00         | -30.606,00         | -31.218,00         | -31.842,00         | -32.479,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -1,58              | -178,00            | -24,00             | -24,00             | -25,00             | -25,00             | -26,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-1.011,93</b>   | <b>-2.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b>   |
| 528101    | Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten               | -1.011,93          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-1.072,49</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                            | -925,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                       | -103,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 543201    | Fachliteratur, Zeitschriften                           | -35,00             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 543301    | Porto  | -9,49              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-112.018,49</b> | <b>-129.749,00</b> | <b>-119.710,00</b> | <b>-129.148,00</b> | <b>-111.993,00</b> | <b>-114.892,00</b> | <b>-117.851,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1213 Personenstandswesen

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 18  | = Ordentliches Ergebnis                            | -96.799,99       | -112.749,00    | -102.710,00    | -112.148,00  | -94.993,00   | -97.892,00   | -100.851,00  |
| 19  | + Finanzerträge                                    |                  |                |                |              |              |              |              |
| 20  | - Zinsaufwendungen                                 |                  |                |                |              |              |              |              |
| 21  | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -96.799,99       | -112.749,00    | -102.710,00    | -112.148,00  | -94.993,00   | -97.892,00   | -100.851,00  |
| 23  | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24  | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25  | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -96.799,99       | -112.749,00    | -102.710,00    | -112.148,00  | -94.993,00   | -97.892,00   | -100.851,00  |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 29  | = Jahresergebnis                                   | -96.799,99       | -112.749,00    | -102.710,00    | -112.148,00  | -94.993,00   | -97.892,00   | -100.851,00  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1213 Personenstandswesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 15.199,49          | 15.000,00          | 15.000,00          | 15.000,00          | 15.000,00          | 15.000,00          | 15.000,00          |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00               | 2.000,00           | 2.000,00           | 2.000,00           | 2.000,00           | 2.000,00           | 2.000,00           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>15.199,49</b>   | <b>17.000,00</b>   | <b>17.000,00</b>   | <b>17.000,00</b>   | <b>17.000,00</b>   | <b>17.000,00</b>   | <b>17.000,00</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -109.934,07        | -127.749,00        | -117.710,00        | -127.148,00        | -109.993,00        | -112.892,00        | -115.851,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -1.727,65          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.151,29          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-112.813,01</b> | <b>-129.749,00</b> | <b>-119.710,00</b> | <b>-129.148,00</b> | <b>-111.993,00</b> | <b>-114.892,00</b> | <b>-117.851,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-97.613,52</b>  | <b>-112.749,00</b> | <b>-102.710,00</b> | <b>-112.148,00</b> | <b>-94.993,00</b>  | <b>-97.892,00</b>  | <b>-100.851,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-97.613,52</b>  | <b>-112.749,00</b> | <b>-102.710,00</b> | <b>-112.148,00</b> | <b>-94.993,00</b>  | <b>-97.892,00</b>  | <b>-100.851,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-97.613,52</b>  | <b>-112.749,00</b> | <b>-102.710,00</b> | <b>-112.148,00</b> | <b>-94.993,00</b>  | <b>-97.892,00</b>  | <b>-100.851,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-97.613,52</b>  | <b>-112.749,00</b> | <b>-102.710,00</b> | <b>-112.148,00</b> | <b>-94.993,00</b>  | <b>-97.892,00</b>  | <b>-100.851,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1221 Gefahrenvorbeugung/ -abwehr

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>214.964,82</b>  | <b>358.751,00</b>  | <b>425.939,00</b>  | <b>296.939,00</b>  | <b>286.482,00</b>  | <b>283.350,00</b>  | <b>275.879,00</b>  |
| 414701    | Zuw.und Zusch.f.lfd.Zw.v.privaten Unternehmen          | 2.600,00           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 414901    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                    | 117.000,00         | 225.000,00         | 96.000,00          | 96.000,00          | 96.000,00          | 96.000,00          |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 212.364,82         | 241.751,00         | 200.939,00         | 200.939,00         | 190.482,00         | 187.350,00         | 179.879,00         |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>11.235,12</b>   | <b>12.000,00</b>   | <b>12.000,00</b>   | <b>12.000,00</b>   | <b>12.000,00</b>   | <b>12.000,00</b>   | <b>12.000,00</b>   |
| 431101    | Verwaltungsgebühren                                    | 908,00             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 432101    | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte               | 10.327,12          | 12.000,00          | 12.000,00          | 12.000,00          | 12.000,00          | 12.000,00          | 12.000,00          |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    | <b>100,00</b>      |                    |                    |                    |                    |                    |
| 446901    | Übrige privatrechtl. Leistungsentgelte                 |                    | 100,00             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>24.230,50</b>   | <b>20.000,00</b>   | <b>25.000,00</b>   | <b>25.000,00</b>   | <b>25.000,00</b>   | <b>25.000,00</b>   | <b>25.000,00</b>   |
| 448201    | Erstattungen von Gemeinden/Kreis                       | 22.883,14          | 20.000,00          | 25.000,00          | 25.000,00          | 25.000,00          | 25.000,00          | 25.000,00          |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 1.347,36           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>819,50</b>      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 459101    | Versicherungsentschädigungen (konsumtiv)               | 819,50             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>251.249,94</b>  | <b>390.851,00</b>  | <b>462.939,00</b>  | <b>333.939,00</b>  | <b>323.482,00</b>  | <b>320.350,00</b>  | <b>312.879,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-49.056,76</b>  | <b>-56.096,00</b>  | <b>-165.379,00</b> | <b>-107.223,00</b> | <b>-109.366,00</b> | <b>-111.554,00</b> | <b>-113.786,00</b> |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -38.089,65         | -29.417,00         | -129.246,00        | -70.367,00         | -71.773,00         | -73.209,00         | -74.674,00         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -2.952,01          | -7.166,00          | -9.838,00          | -10.035,00         | -10.235,00         | -10.440,00         | -10.649,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -8.015,10          | -19.513,00         | -26.281,00         | -26.807,00         | -27.343,00         | -27.890,00         | -28.448,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      |                    |                    | -14,00             | -14,00             | -15,00             | -15,00             | -15,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-185.966,21</b> | <b>-206.000,00</b> | <b>-330.900,00</b> | <b>-191.900,00</b> | <b>-189.400,00</b> | <b>-204.400,00</b> | <b>-284.400,00</b> |
| 521101    | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen          | -29,19             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 522101    | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens                | -1.629,54          |                    | -5.000,00          | -5.000,00          | -5.000,00          | -5.000,00          | -5.000,00          |
| 524161    | Abfallgebühren   | -827,18            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1221 Gefahrenvorbeugung/ -abwehr

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 525101    | Haltung von Fahrzeugen                               | -45.078,37         | -50.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         |
| 525501    | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen      | -17.511,48         | -20.000,00         | -20.000,00         | -20.000,00         | -20.000,00         | -20.000,00         | -20.000,00         |
| 527903    | Pflege Software                                      |                    | -4.000,00          | -10.900,00         | -10.900,00         | -10.900,00         | -10.900,00         | -10.900,00         |
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                                | -92.120,36         | -117.000,00        | -225.000,00        | -96.000,00         | -96.000,00         | -96.000,00         | -96.000,00         |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen      | -13.534,69         | -10.000,00         | -15.000,00         | -5.000,00          | -2.500,00          | -2.500,00          | -2.500,00          |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen           | -15.235,40         | -5.000,00          | -5.000,00          | -5.000,00          | -5.000,00          | -20.000,00         | -100.000,00        |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-139.177,00</b> | <b>-106.649,00</b> | <b>-116.939,00</b> | <b>-116.939,00</b> | <b>-106.482,00</b> | <b>-103.150,00</b> | <b>-103.150,00</b> |
| 571100    | AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände            |                    | -389,00            |                    |                    |                    |                    |                    |
| 571130    | AfA auf Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge    | -136.977,00        | -105.190,00        | -114.739,00        | -114.739,00        | -105.442,00        | -103.150,00        | -103.150,00        |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung           | -2.200,00          | -1.070,00          | -2.200,00          | -2.200,00          | -1.040,00          |                    |                    |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-114.635,34</b> | <b>-68.579,00</b>  | <b>-98.760,00</b>  | <b>-99.320,00</b>  | <b>-79.910,00</b>  | <b>-80.510,00</b>  | <b>-81.170,00</b>  |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                          | -514,75            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 542101    | Aufw. für ehrenamtliche und andere Tätigkeiten       | -93.860,32         | -50.000,00         | -80.000,00         | -80.000,00         | -60.000,00         | -60.000,00         | -60.000,00         |
| 542201    | Mieten und Pachten                                   | -150,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 543101    | Bürobedarf   | -81,66             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 543201    | Fachliteratur, Zeitschriften                         | -1.262,72          | -1.000,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                                | -4.409,08          | -3.438,00          | -4.900,00          | -5.000,00          | -5.090,00          | -5.190,00          | -5.300,00          |
| 544102    | Beitr. Wirtsch.verbände, Vereine u.Berufsvertret.    | -2.815,50          | -3.000,00          | -3.000,00          | -3.000,00          | -3.000,00          | -3.000,00          | -3.000,00          |
| 544111    | Kfz-Versicherungsbeiträge                            | -11.541,31         | -11.141,00         | -9.360,00          | -9.820,00          | -10.320,00         | -10.820,00         | -11.370,00         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>-488.835,31</b> | <b>-437.324,00</b> | <b>-711.978,00</b> | <b>-515.382,00</b> | <b>-485.158,00</b> | <b>-499.614,00</b> | <b>-582.506,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-237.585,37</b> | <b>-46.473,00</b>  | <b>-249.039,00</b> | <b>-181.443,00</b> | <b>-161.676,00</b> | <b>-179.264,00</b> | <b>-269.627,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                               |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-237.585,37</b> | <b>-46.473,00</b>  | <b>-249.039,00</b> | <b>-181.443,00</b> | <b>-161.676,00</b> | <b>-179.264,00</b> | <b>-269.627,00</b> |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1221 Gefahrenvorbeugung/ -abwehr

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-237.585,37</b> | <b>-46.473,00</b> | <b>-249.039,00</b> | <b>-181.443,00</b> | <b>-161.676,00</b> | <b>-179.264,00</b> | <b>-269.627,00</b> |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-4.016,59</b>   | <b>-488,00</b>    | <b>-1.818,00</b>   | <b>-1.874,00</b>   | <b>-1.916,00</b>   | <b>-1.942,00</b>   | <b>-1.985,00</b>   |
| 581101    | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -4.016,59          | -488,00           | -1.818,00          | -1.874,00          | -1.916,00          | -1.942,00          | -1.985,00          |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-241.601,96</b> | <b>-46.961,00</b> | <b>-250.857,00</b> | <b>-183.317,00</b> | <b>-163.592,00</b> | <b>-181.206,00</b> | <b>-271.612,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1221 Gefahrenvorbeugung/ -abwehr

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027         |
|-----------|---|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 2.600,00           | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 14.804,12          | 12.000,00          | 12.000,00            | 12.000,00            | 12.000,00          | 12.000,00          | 12.000,00            |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00               | 100,00             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 25.508,50          | 20.000,00          | 25.000,00            | 25.000,00            | 25.000,00          | 25.000,00          | 25.000,00            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 819,50             | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>43.732,12</b>   | <b>32.100,00</b>   | <b>37.000,00</b>     | <b>37.000,00</b>     | <b>37.000,00</b>   | <b>37.000,00</b>   | <b>37.000,00</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -49.056,76         | -56.096,00         | -165.379,00          | -107.223,00          | -109.366,00        | -111.554,00        | -113.786,00          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -97.851,54         | -89.000,00         | -105.900,00          | -95.900,00           | -93.400,00         | -108.400,00        | -188.400,00          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -111.413,61        | -68.579,00         | -98.760,00           | -99.320,00           | -79.910,00         | -80.510,00         | -81.170,00           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-258.321,91</b> | <b>-213.675,00</b> | <b>-370.039,00</b>   | <b>-302.443,00</b>   | <b>-282.676,00</b> | <b>-300.464,00</b> | <b>-383.356,00</b>   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-214.589,79</b> | <b>-181.575,00</b> | <b>-333.039,00</b>   | <b>-265.443,00</b>   | <b>-245.676,00</b> | <b>-263.464,00</b> | <b>-346.356,00</b>   |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 50.625,01          | 364.450,00         | 390.678,00           | 186.850,00           | 188.607,00         | 190.399,00         | 192.227,00           |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen         | 69.386,00          | 0,00               | 1.500,00             | 75.000,00            | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>120.011,01</b>  | <b>364.450,00</b>  | <b>392.178,00</b>    | <b>261.850,00</b>    | <b>188.607,00</b>  | <b>190.399,00</b>  | <b>192.227,00</b>    |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -9.403,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -128.852,97        | -813.150,00        | -2.126.350,00        | -1.626.500,00        | -96.000,00         | -96.000,00         | -1.396.000,00        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-138.255,97</b> | <b>-813.150,00</b> | <b>-2.126.350,00</b> | <b>-1.626.500,00</b> | <b>-96.000,00</b>  | <b>-96.000,00</b>  | <b>-1.396.000,00</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-18.244,96</b>  | <b>-448.700,00</b> | <b>-1.734.172,00</b> | <b>-1.364.650,00</b> | <b>92.607,00</b>   | <b>94.399,00</b>   | <b>-1.203.773,00</b> |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-232.834,75</b> | <b>-630.275,00</b> | <b>-2.067.211,00</b> | <b>-1.630.093,00</b> | <b>-153.069,00</b> | <b>-169.065,00</b> | <b>-1.550.129,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-232.834,75</b> | <b>-630.275,00</b> | <b>-2.067.211,00</b> | <b>-1.630.093,00</b> | <b>-153.069,00</b> | <b>-169.065,00</b> | <b>-1.550.129,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-232.834,75</b> | <b>-630.275,00</b> | <b>-2.067.211,00</b> | <b>-1.630.093,00</b> | <b>-153.069,00</b> | <b>-169.065,00</b> | <b>-1.550.129,00</b> |



## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 1221 Gefahrenvorbeugung/ -abwehr</b> |                      |                      |                    |                    |                      |                                   |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                                      |                      |                      |                    |                    |                      |                                   |
| Bezeichnung   | Ansatz<br>2023       | Finanzplan<br>2024   | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027   | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| Sirenenerneuerung                                     | -3.800,00            | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>                |                      |                      |                    |                    |                      |                                   |
| <b>Summe</b>  | <b>-224.500,00</b>   | <b>-99.500,00</b>    | <b>-93.000,00</b>  | <b>-93.000,00</b>  | <b>-93.000,00</b>    | <b>0,00</b>                       |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>                 |                      |                      |                    |                    |                      |                                   |
| LF 20 für Löschzug Rosbach                            | -300.000,00          | -360.000,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | -360.000,00                       |
| TLF 4000 Löschzug Leuscheid                           | -300.000,00          | -360.000,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | -360.000,00                       |
| Großtanklöschfahrzeug                                 | -280.000,00          | -280.000,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | -280.000,00                       |
| GWL-2 Wald/Unwetter                                   | -400.000,00          | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| Ausrüstung Hochwasser und Waldbrand                   | -40.000,00           | -40.000,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| Ausbau Digitalfunk                                    | -40.000,00           | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| Beschaffung TLF Löschzug Herchen                      | -300.000,00          | -360.000,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | -360.000,00                       |
| Drehleiter  | -13.500,00           | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | -1.200.000,00        | 0,00                              |
| Ausstattung Neubau FWGH Herchen                       | 0,00                 | -70.000,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| Ersatz EDV-Technik (Kompletttausch)                   | -15.000,00           | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| Ausbau Funk Führungsstelle Dattenfeld                 | -40.000,00           | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| Ausrüstung für E-Auto-Brand                           | -45.000,00           | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| Umstellung Alarmierungstechnik digital                | -45.000,00           | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| Reinigungsmaschine Ausrüstung                         | 0,00                 | -54.000,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| MTF Löschzug Leuscheid                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | -100.000,00          | 0,00                              |
| Einzahl. Verkauf von Fahrzeugen                       | 1.500,00             | 75.000,00            | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                              |
| Feuerschutzpauschale                                  | 86.128,00            | 87.850,00            | 89.607,00          | 91.399,00          | 93.227,00            | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                                    | <b>-1.959.172,00</b> | <b>-1.460.650,00</b> | <b>-3.393,00</b>   | <b>-1.601,00</b>   | <b>-1.299.773,00</b> | <b>-1.360.000,00</b>              |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1231 Statistik und Wahlen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                   |                   |                   | <b>20.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  |                   | <b>20.000,00</b>  |
| 414001    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Bund        |                   |                   |                   | 20.000,00         | 5.000,00          |                   |                   |
| 414101    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        |                   |                   |                   |                   | 5.000,00          |                   | 20.000,00         |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>14.370,33</b>  | <b>15.000,00</b>  | <b>11.000,00</b>  |                   |                   |                   |                   |
| 448101    | Erstattungen vom Land                                  |                   | 15.000,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 448201    | Erstattungen von Gemeinden/Kreis                       | 14.370,33         |                   | 11.000,00         |                   |                   |                   |                   |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>14.370,33</b>  | <b>15.000,00</b>  | <b>11.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  |                   | <b>20.000,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          |                   | <b>-18.230,00</b> | <b>-20.126,00</b> | <b>-20.530,00</b> | <b>-20.939,00</b> | <b>-21.359,00</b> | <b>-21.786,00</b> |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          |                   | -14.095,00        | -15.689,00        | -16.003,00        | -16.323,00        | -16.650,00        | -16.983,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      |                   | -1.109,00         | -1.214,00         | -1.239,00         | -1.263,00         | -1.289,00         | -1.314,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          |                   | -3.026,00         | -3.222,00         | -3.287,00         | -3.352,00         | -3.419,00         | -3.488,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      |                   |                   | -1,00             | -1,00             | -1,00             | -1,00             | -1,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-12.676,31</b> | <b>-5.000,00</b>  |                   | <b>-10.000,00</b> | <b>-10.000,00</b> |                   | <b>-10.000,00</b> |
| 527901    | Sonstige besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen     | -12.676,31        | -5.000,00         |                   | -10.000,00        | -10.000,00        |                   | -10.000,00        |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-36,00</b>     | <b>-28,00</b>     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 571100    | AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände              | -36,00            | -28,00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-5.760,00</b>  | <b>-8.000,00</b>  |                   | <b>-6.000,00</b>  | <b>-6.000,00</b>  |                   | <b>-6.000,00</b>  |
| 542101    | Aufw. für ehrenamtliche und andere Tätigkeiten         | -5.760,00         | -8.000,00         |                   | -6.000,00         | -6.000,00         |                   | -6.000,00         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-18.472,31</b> | <b>-31.258,00</b> | <b>-20.126,00</b> | <b>-36.530,00</b> | <b>-36.939,00</b> | <b>-21.359,00</b> | <b>-37.786,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 1231 Statistik und Wahlen

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|--------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 18     | = Ordentliches Ergebnis                            | -4.101,98        | -16.258,00     | -9.126,00      | -16.530,00   | -26.939,00   | -21.359,00   | -17.786,00   |
| 19     | + Finanzerträge                                    |                  |                |                |              |              |              |              |
| 20     | - Zinsaufwendungen                                 |                  |                |                |              |              |              |              |
| 21     | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 22     | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -4.101,98        | -16.258,00     | -9.126,00      | -16.530,00   | -26.939,00   | -21.359,00   | -17.786,00   |
| 23     | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24     | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25     | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26     | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -4.101,98        | -16.258,00     | -9.126,00      | -16.530,00   | -26.939,00   | -21.359,00   | -17.786,00   |
| 27     | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28     | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   | -858,72          | -2.276,00      | -2.000,00      | -2.062,00    | -2.107,00    | -2.136,00    | -2.184,00    |
| 581101 | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung     | -858,72          | -2.276,00      | -2.000,00      | -2.062,00    | -2.107,00    | -2.136,00    | -2.184,00    |
| 29     | = Jahresergebnis                                   | -4.960,70        | -18.534,00     | -11.126,00     | -18.592,00   | -29.046,00   | -23.495,00   | -19.970,00   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 1231 Statistik und Wahlen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 20.000,00         | 10.000,00         | 0,00              | 20.000,00         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 12.353,75         | 15.000,00         | 11.000,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>12.353,75</b>  | <b>15.000,00</b>  | <b>11.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>20.000,00</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | 0,00              | -18.230,00        | -20.126,00        | -20.530,00        | -20.939,00        | -21.359,00        | -21.786,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -12.484,59        | -5.000,00         | 0,00              | -10.000,00        | -10.000,00        | 0,00              | -10.000,00        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -5.760,00         | -8.000,00         | 0,00              | -6.000,00         | -6.000,00         | 0,00              | -6.000,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-18.244,59</b> | <b>-31.230,00</b> | <b>-20.126,00</b> | <b>-36.530,00</b> | <b>-36.939,00</b> | <b>-21.359,00</b> | <b>-37.786,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-5.890,84</b>  | <b>-16.230,00</b> | <b>-9.126,00</b>  | <b>-16.530,00</b> | <b>-26.939,00</b> | <b>-21.359,00</b> | <b>-17.786,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -10.000,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>-10.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>-10.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-5.890,84</b>  | <b>-16.230,00</b> | <b>-9.126,00</b>  | <b>-26.530,00</b> | <b>-26.939,00</b> | <b>-21.359,00</b> | <b>-17.786,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-5.890,84</b>  | <b>-16.230,00</b> | <b>-9.126,00</b>  | <b>-26.530,00</b> | <b>-26.939,00</b> | <b>-21.359,00</b> | <b>-17.786,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-5.890,84</b>  | <b>-16.230,00</b> | <b>-9.126,00</b>  | <b>-26.530,00</b> | <b>-26.939,00</b> | <b>-21.359,00</b> | <b>-17.786,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 1231 Statistik und Wahlen</b> |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
|--|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                               |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung                                    | Ansatz<br>2023 | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>          |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Wahlkabinen und Wahlurnen                      | 0,00           | -10.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                             | <b>0,00</b>    | <b>-10.000,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 2111 Grundschulen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>573.253,96</b>  | <b>368.701,00</b>  | <b>475.181,00</b>  | <b>445.607,00</b>  | <b>442.696,00</b>  | <b>442.696,00</b>  | <b>442.011,00</b>  |
| 414101    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        | 443.204,08         | 175.080,00         | 252.561,00         | 294.992,00         | 294.992,00         | 294.992,00         | 294.992,00         |
| 414201    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. Gemeinden/Kreis     | 54.000,00          | 54.000,00          | 54.000,00          | 54.000,00          | 54.000,00          | 54.000,00          | 54.000,00          |
| 414301    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.Zweckverbände        | 1.520,82           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 414801    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.übrige Bereiche      | -616,34            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 414901    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                    | 89.200,00          | 98.500,00          | 49.500,00          | 49.500,00          | 49.500,00          | 49.500,00          |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 75.145,40          | 50.421,00          | 70.120,00          | 47.115,00          | 44.204,00          | 44.204,00          | 43.519,00          |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>67.008,13</b>   | <b>88.500,00</b>   | <b>109.750,00</b>  | <b>139.000,00</b>  | <b>143.000,00</b>  | <b>146.500,00</b>  | <b>149.500,00</b>  |
| 432111    | Beiträge für offene Ganztagschule                      | 67.008,13          | 88.500,00          | 109.750,00         | 139.000,00         | 143.000,00         | 146.500,00         | 149.500,00         |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            | <b>188.006,90</b>  | <b>269.200,00</b>  | <b>220.175,00</b>  | <b>197.060,00</b>  | <b>231.280,00</b>  | <b>233.780,00</b>  | <b>236.280,00</b>  |
| 446101    | Erstattg.d.Betreuungsk.f.Ganztagsbetrieb-Schulen       | 108.790,50         | 155.700,00         | 138.900,00         | 108.560,00         | 109.280,00         | 109.280,00         | 109.280,00         |
| 446103    | Erstattung Verpflegungskosten Schulen                  | 79.216,40          | 113.500,00         | 81.275,00          | 88.500,00          | 122.000,00         | 124.500,00         | 127.000,00         |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>42.820,50</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 448101    | Erstattungen vom Land                                  | 40.820,50          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 2.000,00           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>871.089,49</b>  | <b>726.401,00</b>  | <b>805.106,00</b>  | <b>781.667,00</b>  | <b>816.976,00</b>  | <b>822.976,00</b>  | <b>827.791,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-199.131,18</b> | <b>-200.919,00</b> | <b>-269.692,00</b> | <b>-282.270,00</b> | <b>-287.934,00</b> | <b>-293.712,00</b> | <b>-299.605,00</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -17.569,55         | -15.915,00         | -21.358,00         | -21.785,00         | -22.221,00         | -22.665,00         | -23.118,00         |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -141.225,18        | -141.626,00        | -188.589,00        | -199.545,00        | -203.555,00        | -207.646,00        | -211.818,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -10.888,62         | -11.511,00         | -14.757,00         | -15.052,00         | -15.353,00         | -15.660,00         | -15.973,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -29.429,08         | -31.756,00         | -44.987,00         | -45.887,00         | -46.804,00         | -47.740,00         | -48.695,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -18,75             | -111,00            | -1,00              | -1,00              | -1,00              | -1,00              | -1,00              |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-713.999,42</b> | <b>-821.558,00</b> | <b>-904.702,00</b> | <b>-889.382,00</b> | <b>-915.452,00</b> | <b>-940.002,00</b> | <b>-963.402,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 2111 Grundschulen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 523801    | Erst.f.Aufw.v.Dritt.aus lfd.Verw.tät.-ÜbrBereiche | -526.297,46       | -570.000,00       | -652.000,00       | -672.080,00       | -692.050,00       | -712.600,00       | -734.000,00       |
| 525501    | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen   | -16.404,92        | -19.700,00        | -11.000,00        | -11.000,00        | -13.500,00        | -13.500,00        | -11.000,00        |
| 527101    | Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz     | -17.284,88        | -20.608,00        | -22.852,00        | -22.852,00        | -22.852,00        | -22.852,00        | -22.852,00        |
| 527902    | Wartung Hardware                                  | -222,17           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 527903    | Pflege Software                                   | -94,68            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 527904    | fremde EDV-Dienstleistungen                       | -119,33           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 528110    | Mittagsverpflegung                                | -67.131,90        | -105.000,00       | -103.300,00       | -116.900,00       | -120.500,00       | -124.500,00       | -129.000,00       |
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                             | -37.794,80        | -89.200,00        | -98.500,00        | -49.500,00        | -49.500,00        | -49.500,00        | -49.500,00        |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen   | -13.396,91        | -16.000,00        | -16.000,00        | -16.000,00        | -16.000,00        | -16.000,00        | -16.000,00        |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen        | -35.252,37        | -1.050,00         | -1.050,00         | -1.050,00         | -1.050,00         | -1.050,00         | -1.050,00         |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>               | <b>-37.391,60</b> | <b>-13.440,00</b> | <b>-31.050,00</b> | <b>-8.046,00</b>  | <b>-5.883,00</b>  | <b>-5.883,00</b>  | <b>-4.917,00</b>  |
| 571100    | AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände         | -2.529,00         | -2.580,00         | -1.992,00         | -1.992,00         |                   |                   |                   |
| 571110    | AfA auf Gebäude u.ä.                              | -1.453,00         | -1.452,00         | -1.453,00         | -1.453,00         | -1.453,00         | -1.453,00         | -487,00           |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung        | -32.252,00        | -9.408,00         | -27.605,00        | -4.601,00         | -4.430,00         | -4.430,00         | -4.430,00         |
| 571150    | AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter            | -1.157,60         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                     | <b>-27.556,20</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 531401    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.sonst.öff.Bereiche  | -13.831,20        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 531801    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a. übrige Bereiche    | -13.725,00        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>        | <b>-63.184,34</b> | <b>-61.799,00</b> | <b>-55.460,00</b> | <b>-56.230,00</b> | <b>-56.990,00</b> | <b>-57.800,00</b> | <b>-58.610,00</b> |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                       | -1.467,27         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 541121    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung | -18,98            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 542201    | Mieten und Pachten                                | -3.332,23         | -3.800,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                  | -882,54           | -350,00           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 542931    | Prüfung, Beratung, Rechtsschutz                   | -348,90           | -4.000,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 542992    | Lizenzen und Konzessionen                         | -4.133,89         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 543101    | Bürobedarf  | -11.976,40        | -11.000,00        | -13.500,00        | -13.500,00        | -13.500,00        | -13.500,00        | -13.500,00        |
| 543201    | Fachliteratur, Zeitschriften                      | -1.243,05         | -2.400,00         | -1.900,00         | -1.900,00         | -1.900,00         | -1.900,00         | -1.900,00         |
| 543301    | Porto   | -668,88           | -2.000,00         | -1.500,00         | -1.500,00         | -1.500,00         | -1.500,00         | -1.500,00         |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                             | -38.979,20        | -38.129,00        | -38.440,00        | -39.210,00        | -39.970,00        | -40.780,00        | -41.590,00        |
| 544102    | Beitr. Wirtsch.verbände, Vereine u.Berufsvertret. | -120,00           | -120,00           | -120,00           | -120,00           | -120,00           | -120,00           | -120,00           |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 2111 Grundschulen |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Gemeinde Windeck                       |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.                                    | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
| 548201                                 | Säumniszuschläge/Mahngebühren                             | -13,00               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>17</b>                              | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-1.041.262,74</b> | <b>-1.097.716,00</b> | <b>-1.260.904,00</b> | <b>-1.235.928,00</b> | <b>-1.266.259,00</b> | <b>-1.297.397,00</b> | <b>-1.326.534,00</b> |
| <b>18</b>                              | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-170.173,25</b>   | <b>-371.315,00</b>   | <b>-455.798,00</b>   | <b>-454.261,00</b>   | <b>-449.283,00</b>   | <b>-474.421,00</b>   | <b>-498.743,00</b>   |
| <b>19</b>                              | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>20</b>                              | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>21</b>                              | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>22</b>                              | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-170.173,25</b>   | <b>-371.315,00</b>   | <b>-455.798,00</b>   | <b>-454.261,00</b>   | <b>-449.283,00</b>   | <b>-474.421,00</b>   | <b>-498.743,00</b>   |
| <b>23</b>                              | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>24</b>                              | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>25</b>                              | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>26</b>                              | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-170.173,25</b>   | <b>-371.315,00</b>   | <b>-455.798,00</b>   | <b>-454.261,00</b>   | <b>-449.283,00</b>   | <b>-474.421,00</b>   | <b>-498.743,00</b>   |
| <b>27</b>                              | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>28</b>                              | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-14.547,76</b>    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 581101                                 | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -14.547,76           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>29</b>                              | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-184.721,01</b>   | <b>-371.315,00</b>   | <b>-455.798,00</b>   | <b>-454.261,00</b>   | <b>-449.283,00</b>   | <b>-474.421,00</b>   | <b>-498.743,00</b>   |



## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 2111 Grundschulen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|---|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 400.680,74         | 229.080,00         | 306.561,00           | 348.992,00           | 348.992,00           | 348.992,00           | 348.992,00           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 60.075,71          | 88.500,00          | 109.750,00           | 139.000,00           | 143.000,00           | 146.500,00           | 149.500,00           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 179.333,79         | 269.200,00         | 220.175,00           | 197.060,00           | 231.280,00           | 233.780,00           | 236.280,00           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 31.040,50          | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>671.130,74</b>  | <b>586.780,00</b>  | <b>636.486,00</b>    | <b>685.052,00</b>    | <b>723.272,00</b>    | <b>729.272,00</b>    | <b>734.772,00</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -199.131,18        | -200.919,00        | -269.692,00          | -282.270,00          | -287.934,00          | -293.712,00          | -299.605,00          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -639.414,89        | -732.358,00        | -806.202,00          | -839.882,00          | -865.952,00          | -890.502,00          | -913.902,00          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                  | -26.464,20         | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -62.773,89         | -61.799,00         | -55.460,00           | -56.230,00           | -56.990,00           | -57.800,00           | -58.610,00           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-927.784,16</b> | <b>-995.076,00</b> | <b>-1.131.354,00</b> | <b>-1.178.382,00</b> | <b>-1.210.876,00</b> | <b>-1.242.014,00</b> | <b>-1.272.117,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-256.653,42</b> | <b>-408.296,00</b> | <b>-494.868,00</b>   | <b>-493.330,00</b>   | <b>-487.604,00</b>   | <b>-512.742,00</b>   | <b>-537.345,00</b>   |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 64.318,13          | 89.200,00          | 98.500,00            | 49.500,00            | 49.500,00            | 49.500,00            | 49.500,00            |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>64.318,13</b>   | <b>89.200,00</b>   | <b>98.500,00</b>     | <b>49.500,00</b>     | <b>49.500,00</b>     | <b>49.500,00</b>     | <b>49.500,00</b>     |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -126.375,56        | -89.200,00         | -98.500,00           | -49.500,00           | -49.500,00           | -49.500,00           | -49.500,00           |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-126.375,56</b> | <b>-89.200,00</b>  | <b>-98.500,00</b>    | <b>-49.500,00</b>    | <b>-49.500,00</b>    | <b>-49.500,00</b>    | <b>-49.500,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-62.057,43</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-318.710,85</b> | <b>-408.296,00</b> | <b>-494.868,00</b>   | <b>-493.330,00</b>   | <b>-487.604,00</b>   | <b>-512.742,00</b>   | <b>-537.345,00</b>   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-318.710,85</b> | <b>-408.296,00</b> | <b>-494.868,00</b>   | <b>-493.330,00</b>   | <b>-487.604,00</b>   | <b>-512.742,00</b>   | <b>-537.345,00</b>   |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-318.710,85</b> | <b>-408.296,00</b> | <b>-494.868,00</b>   | <b>-493.330,00</b>   | <b>-487.604,00</b>   | <b>-512.742,00</b>   | <b>-537.345,00</b>   |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 2111 Grundschulen</b> |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
|--|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                       |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung                            | Ansatz<br>2023 | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b> |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>                           | -98.500,00     | -49.500,00         | -49.500,00         | -49.500,00         | -49.500,00         | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                     | -98.500,00     | -49.500,00         | -49.500,00         | -49.500,00         | -49.500,00         | 0,00                              |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 2114 Förderschule (Waldbröl)

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|--------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01     | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 02     | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 03     | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 04     | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 05     | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 06     | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 07     | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 08     | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 09     | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 10     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 11     | <b>- Personalaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 12     | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 13     | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-296.515,53</b> | <b>-145.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> |
| 523201 | Erst.f.Aufw.v.Dritt.aus lfd.Verw.tät.-Gemd./Kreis      | -37.113,26         | -45.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         |
| 523301 | Erst.f.Aufw.v.Dritt.aus lfd.Verw.tät.-Zweckverb.uä     | -259.402,27        | -100.000,00        | -160.000,00        | -160.000,00        | -160.000,00        | -160.000,00        | -160.000,00        |
| 14     | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 15     | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 16     | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 17     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-296.515,53</b> | <b>-145.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> |
| 18     | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-296.515,53</b> | <b>-145.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> |
| 19     | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 20     | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 21     | <b>= Finanzergebnis</b>                                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 22     | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-296.515,53</b> | <b>-145.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> | <b>-210.000,00</b> |
| 23     | <b>Außerordentliche Erträge</b>                        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 24     | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 25     | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 2114 Förderschule (Waldbröl)

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -296.515,53      | -145.000,00    | -210.000,00    | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 29  | = Jahresergebnis                                   | -296.515,53      | -145.000,00    | -210.000,00    | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 2114 Förderschule (Waldbröl)

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----|---|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = <b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -332.158,77      | -145.000,00    | -210.000,00    | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  |
| 16  | = <b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | -332.158,77      | -145.000,00    | -210.000,00    | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  |
| 17  | = <b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | -332.158,77      | -145.000,00    | -210.000,00    | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  |
| 23  | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 30  | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 31  | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 32  | = <b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | -332.158,77      | -145.000,00    | -210.000,00    | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  |
| 37  | = <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 38  | = <b>Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | -332.158,77      | -145.000,00    | -210.000,00    | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  |
| 42  | = <b>Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | -332.158,77      | -145.000,00    | -210.000,00    | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  | -210.000,00  |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 2115 Gesamtschulen |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck                        |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.                                     | Bezeichnung  | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          |
| <b>01</b>                               | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b>                               | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>116.423,76</b>  | <b>69.876,00</b>   | <b>79.419,00</b>   | <b>49.060,00</b>   | <b>46.257,00</b>   | <b>43.544,00</b>   | <b>41.931,00</b>   |
| 414101                                  | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        | 59.721,00          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 414201                                  | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. Gemeinden/Kreis     | 1.778,41           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 414301                                  | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.Zweckverbände        | 4.425,81           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 414901                                  | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                    | 7.700,00           | 29.500,00          | 28.000,00          | 28.000,00          | 28.000,00          | 28.000,00          |
| 416101                                  | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 50.498,54          | 62.176,00          | 49.919,00          | 21.060,00          | 18.257,00          | 15.544,00          | 13.931,00          |
| <b>03</b>                               | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b>                               | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>05</b>                               | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b>                               | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>26.927,81</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 448101                                  | Erstattungen vom Land                                  | 8.901,50           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 448401                                  | Erstattungen von sonst. öffentl. Bereichen             | 9.804,59           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 448801                                  | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 8.221,72           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b>                               | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b>                               | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b>                               | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b>                               | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>143.351,57</b>  | <b>69.876,00</b>   | <b>79.419,00</b>   | <b>49.060,00</b>   | <b>46.257,00</b>   | <b>43.544,00</b>   | <b>41.931,00</b>   |
| <b>11</b>                               | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-385.606,87</b> | <b>-340.008,00</b> | <b>-293.752,00</b> | <b>-307.452,00</b> | <b>-314.262,00</b> | <b>-321.208,00</b> | <b>-328.293,00</b> |
| 501101                                  | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -17.569,55         | -15.915,00         | -21.358,00         | -21.785,00         | -22.221,00         | -22.665,00         | -23.118,00         |
| 501201                                  | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -286.741,75        | -251.094,00        | -185.983,00        | -197.528,00        | -202.139,00        | -206.843,00        | -211.641,00        |
| 502201                                  | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -21.881,34         | -19.619,00         | -21.912,00         | -22.350,00         | -22.797,00         | -23.253,00         | -23.718,00         |
| 503201                                  | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -59.393,59         | -53.183,00         | -64.498,00         | -65.788,00         | -67.104,00         | -68.446,00         | -69.815,00         |
| 509111                                  | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -20,64             | -197,00            | -1,00              | -1,00              | -1,00              | -1,00              | -1,00              |
| <b>12</b>                               | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b>                               | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-74.621,87</b>  | <b>-84.394,00</b>  | <b>-107.106,00</b> | <b>-104.906,00</b> | <b>-106.806,00</b> | <b>-106.806,00</b> | <b>-104.906,00</b> |
| 521101                                  | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen          | -54,15             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 525501                                  | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen        | -4.599,23          | -8.000,00          | -6.600,00          | -5.900,00          | -7.800,00          | -7.800,00          | -5.900,00          |
| 527101                                  | Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz          | -41.618,57         | -51.744,00         | -54.056,00         | -54.056,00         | -54.056,00         | -54.056,00         | -54.056,00         |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 2115 Gesamtschulen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 527903    | Pflege Software                                      | -631,89            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                                | -3.133,54          | -7.700,00          | -29.500,00         | -28.000,00         | -28.000,00         | -28.000,00         | -28.000,00         |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen      | -16.319,52         | -15.000,00         | -15.000,00         | -15.000,00         | -15.000,00         | -15.000,00         | -15.000,00         |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen           | -8.264,97          | -1.950,00          | -1.950,00          | -1.950,00          | -1.950,00          | -1.950,00          | -1.950,00          |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-48.836,00</b>  | <b>-24.676,00</b>  | <b>-48.255,00</b>  | <b>-18.539,00</b>  | <b>-16.547,00</b>  | <b>-13.833,00</b>  | <b>-10.422,00</b>  |
| 571100    | AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände            | -1.992,00          | -2.081,00          | -1.992,00          | -1.992,00          |                    |                    |                    |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung           | -46.844,00         | -22.595,00         | -46.263,00         | -16.547,00         | -16.547,00         | -13.833,00         | -10.422,00         |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-65.388,57</b>  | <b>-60.310,00</b>  | <b>-57.200,00</b>  | <b>-58.120,00</b>  | <b>-59.060,00</b>  | <b>-60.020,00</b>  | <b>-61.000,00</b>  |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                          | -871,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 541121    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung    | -4.230,04          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 542201    | Mieten und Pachten                                   | -2.071,60          | -100,00            | -100,00            | -100,00            | -100,00            | -100,00            | -100,00            |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                     | -77,92             | -140,00            |                    |                    |                    |                    |                    |
| 542931    | Prüfung, Beratung, Rechtsschutz                      | -2.359,66          | -2.000,00          |                    |                    |                    |                    |                    |
| 542992    | Lizenzen und Konzessionen                            | -599,04            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 543101    | Bürobedarf   | -8.037,01          | -7.000,00          | -9.000,00          | -9.000,00          | -9.000,00          | -9.000,00          | -9.000,00          |
| 543201    | Fachliteratur, Zeitschriften                         | -131,22            | -500,00            | -400,00            | -400,00            | -400,00            | -400,00            | -400,00            |
| 543301    | Porto  | -1.244,33          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          | -1.500,00          |
| 543401    | Telefon-, Internetgebühren                           | -606,90            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                                | -45.159,85         | -49.040,00         | -46.170,00         | -47.090,00         | -48.030,00         | -48.990,00         | -49.970,00         |
| 544102    | Beitr. Wirtsch.verbände, Vereine u.Berufsvertret.    |                    | -30,00             | -30,00             | -30,00             | -30,00             | -30,00             | -30,00             |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>-574.453,31</b> | <b>-509.388,00</b> | <b>-506.313,00</b> | <b>-489.017,00</b> | <b>-496.675,00</b> | <b>-501.867,00</b> | <b>-504.621,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-431.101,74</b> | <b>-439.512,00</b> | <b>-426.894,00</b> | <b>-439.957,00</b> | <b>-450.418,00</b> | <b>-458.323,00</b> | <b>-462.690,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                               |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-431.101,74</b> | <b>-439.512,00</b> | <b>-426.894,00</b> | <b>-439.957,00</b> | <b>-450.418,00</b> | <b>-458.323,00</b> | <b>-462.690,00</b> |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 2115 Gesamtschulen

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 25  | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -431.101,74      | -439.512,00    | -426.894,00    | -439.957,00  | -450.418,00  | -458.323,00  | -462.690,00  |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 29  | = Jahresergebnis                                   | -431.101,74      | -439.512,00    | -426.894,00    | -439.957,00  | -450.418,00  | -458.323,00  | -462.690,00  |



## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 2115 Gesamtschulen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 63.946,81          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 26.918,93          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>90.865,74</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -385.606,87        | -340.008,00        | -293.752,00        | -307.452,00        | -314.262,00        | -321.208,00        | -328.293,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -60.872,75         | -76.694,00         | -77.606,00         | -76.906,00         | -78.806,00         | -78.806,00         | -76.906,00         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -64.319,76         | -60.310,00         | -57.200,00         | -58.120,00         | -59.060,00         | -60.020,00         | -61.000,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-510.799,38</b> | <b>-477.012,00</b> | <b>-428.558,00</b> | <b>-442.478,00</b> | <b>-452.128,00</b> | <b>-460.034,00</b> | <b>-466.199,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-419.933,64</b> | <b>-477.012,00</b> | <b>-428.558,00</b> | <b>-442.478,00</b> | <b>-452.128,00</b> | <b>-460.034,00</b> | <b>-466.199,00</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 82.288,13          | 7.700,00           | 29.500,00          | 28.000,00          | 28.000,00          | 28.000,00          | 28.000,00          |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>82.288,13</b>   | <b>7.700,00</b>    | <b>29.500,00</b>   | <b>28.000,00</b>   | <b>28.000,00</b>   | <b>28.000,00</b>   | <b>28.000,00</b>   |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -124.514,38        | -20.300,00         | -52.000,00         | -50.500,00         | -50.500,00         | -50.500,00         | -50.500,00         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-124.514,38</b> | <b>-20.300,00</b>  | <b>-52.000,00</b>  | <b>-50.500,00</b>  | <b>-50.500,00</b>  | <b>-50.500,00</b>  | <b>-50.500,00</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-42.226,25</b>  | <b>-12.600,00</b>  | <b>-22.500,00</b>  | <b>-22.500,00</b>  | <b>-22.500,00</b>  | <b>-22.500,00</b>  | <b>-22.500,00</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-462.159,89</b> | <b>-489.612,00</b> | <b>-451.058,00</b> | <b>-464.978,00</b> | <b>-474.628,00</b> | <b>-482.534,00</b> | <b>-488.699,00</b> |
| 37        | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-462.159,89</b> | <b>-489.612,00</b> | <b>-451.058,00</b> | <b>-464.978,00</b> | <b>-474.628,00</b> | <b>-482.534,00</b> | <b>-488.699,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-462.159,89</b> | <b>-489.612,00</b> | <b>-451.058,00</b> | <b>-464.978,00</b> | <b>-474.628,00</b> | <b>-482.534,00</b> | <b>-488.699,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 2115 Gesamtschulen</b> |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                        |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung                             | Ansatz<br>2023    | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>  |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>                            | <b>-29.500,00</b> | <b>-28.000,00</b>  | <b>-28.000,00</b>  | <b>-28.000,00</b>  | <b>-28.000,00</b>  | <b>0,00</b>                       |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>   |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| BGA Gesamtschule                        | -22.500,00        | -22.500,00         | -22.500,00         | -22.500,00         | -22.500,00         | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                      | <b>-52.000,00</b> | <b>-50.500,00</b>  | <b>-50.500,00</b>  | <b>-50.500,00</b>  | <b>-50.500,00</b>  | <b>0,00</b>                       |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 2121 Schülerbeförderung und übrige zentrale schulbezogene Leistungen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>384.842,50</b>    | <b>8.079,00</b>    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 414101    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        | 384.684,50           | 8.000,00           |                    |                    |                    |                    |                    |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 158,00               | 79,00              |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>55.170,59</b>     | <b>10.000,00</b>   | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    |
| 448101    | Erstattungen vom Land                                  | 1.990,28             | 10.000,00          | 8.000,00           | 8.000,00           | 8.000,00           | 8.000,00           | 8.000,00           |
| 448301    | Erstattungen von Zweckverbänden                        | 53.180,31            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>440.013,09</b>    | <b>18.079,00</b>   | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-15.059,62</b>    | <b>-13.642,00</b>  | <b>-37.010,00</b>  | <b>-37.754,00</b>  | <b>-38.510,00</b>  | <b>-39.283,00</b>  | <b>-40.071,00</b>  |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -15.059,62           | -13.642,00         | -12.204,00         | -12.449,00         | -12.697,00         | -12.951,00         | -13.210,00         |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          |                      |                    | -19.170,00         | -19.555,00         | -19.949,00         | -20.350,00         | -20.760,00         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      |                      |                    | -1.511,00          | -1.542,00          | -1.572,00          | -1.604,00          | -1.636,00          |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          |                      |                    | -4.125,00          | -4.208,00          | -4.292,00          | -4.378,00          | -4.465,00          |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-1.269.840,70</b> | <b>-969.036,00</b> | <b>-967.676,00</b> | <b>-435.527,00</b> | <b>-487.352,00</b> | <b>-540.552,00</b> | <b>-598.552,00</b> |
| 527102    | Beförderungskosten                                     | -1.269.840,70        | -959.036,00        | -959.676,00        | -427.527,00        | -479.352,00        | -532.552,00        | -590.552,00        |
| 527103    | Erstattung Schülerfahrtkosten (Pendler)                |                      | -10.000,00         | -8.000,00          | -8.000,00          | -8.000,00          | -8.000,00          | -8.000,00          |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                      | <b>-158,00</b>     |                    |                    |                    |                    |                    |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung             |                      | -158,00            |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          | <b>-76.719,00</b>    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 531401    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.sonst.öff.Bereiche       | -76.719,00           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |                      | <b>-210,00</b>     |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 2121 Schülerbeförderung und übrige zentrale schulbezogene Leistungen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 544101    | Versicherungsbeiträge                                     |                      | -210,00            |                      |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-1.361.619,32</b> | <b>-983.046,00</b> | <b>-1.004.686,00</b> | <b>-473.281,00</b> | <b>-525.862,00</b> | <b>-579.835,00</b> | <b>-638.623,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-921.606,23</b>   | <b>-964.967,00</b> | <b>-996.686,00</b>   | <b>-465.281,00</b> | <b>-517.862,00</b> | <b>-571.835,00</b> | <b>-630.623,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                      |                    |                      |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                      |                    |                      |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                      |                    |                      |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-921.606,23</b>   | <b>-964.967,00</b> | <b>-996.686,00</b>   | <b>-465.281,00</b> | <b>-517.862,00</b> | <b>-571.835,00</b> | <b>-630.623,00</b> |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                      |                    |                      |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                      |                    |                      |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                      |                    |                      |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-921.606,23</b>   | <b>-964.967,00</b> | <b>-996.686,00</b>   | <b>-465.281,00</b> | <b>-517.862,00</b> | <b>-571.835,00</b> | <b>-630.623,00</b> |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                      |                    |                      |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-2.567,24</b>     |                    |                      |                    |                    |                    |                    |
| 581101    | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -2.567,24            |                    |                      |                    |                    |                    |                    |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-924.173,47</b>   | <b>-964.967,00</b> | <b>-996.686,00</b>   | <b>-465.281,00</b> | <b>-517.862,00</b> | <b>-571.835,00</b> | <b>-630.623,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 2121 Schülerbeförderung und übrige zentrale schulbezogene Leistungen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 396.668,50           | 8.000,00           | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 107.651,79           | 10.000,00          | 8.000,00             | 8.000,00           | 8.000,00           | 8.000,00           | 8.000,00           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>504.320,29</b>    | <b>18.000,00</b>   | <b>8.000,00</b>      | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    | <b>8.000,00</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -15.059,62           | -13.642,00         | -37.010,00           | -37.754,00         | -38.510,00         | -39.283,00         | -40.071,00         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -1.236.197,05        | -969.036,00        | -967.676,00          | -435.527,00        | -487.352,00        | -540.552,00        | -598.552,00        |
| 14        | - Transferauszahlungen                                  | -76.719,00           | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                 | -210,00            | 0,00                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.327.975,67</b> | <b>-982.888,00</b> | <b>-1.004.686,00</b> | <b>-473.281,00</b> | <b>-525.862,00</b> | <b>-579.835,00</b> | <b>-638.623,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-823.655,38</b>   | <b>-964.888,00</b> | <b>-996.686,00</b>   | <b>-465.281,00</b> | <b>-517.862,00</b> | <b>-571.835,00</b> | <b>-630.623,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-823.655,38</b>   | <b>-964.888,00</b> | <b>-996.686,00</b>   | <b>-465.281,00</b> | <b>-517.862,00</b> | <b>-571.835,00</b> | <b>-630.623,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-823.655,38</b>   | <b>-964.888,00</b> | <b>-996.686,00</b>   | <b>-465.281,00</b> | <b>-517.862,00</b> | <b>-571.835,00</b> | <b>-630.623,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-823.655,38</b>   | <b>-964.888,00</b> | <b>-996.686,00</b>   | <b>-465.281,00</b> | <b>-517.862,00</b> | <b>-571.835,00</b> | <b>-630.623,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 2511 Kulturelle Einrichtungen und Volksbildung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-12.079,84</b> | <b>-11.963,00</b> |                   |                   |                   |                   |                   |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -9.444,38         | -9.239,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -729,12           | -728,00           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -1.902,29         | -1.965,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -4,05             | -31,00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          | <b>-75.894,32</b> | <b>-73.835,00</b> | <b>-84.735,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> |
| 531801    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a. übrige Bereiche         | -3.835,00         | -3.835,00         | -3.835,00         | -3.835,00         | -3.835,00         | -3.835,00         | -3.835,00         |
| 539104    | VHS-Umlage   | -72.059,32        | -70.000,00        | -80.900,00        | -81.000,00        | -81.000,00        | -81.000,00        | -81.000,00        |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |                   | <b>-70,00</b>     |                   |                   |                   |                   |                   |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                       |                   | -70,00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-87.974,16</b> | <b>-85.868,00</b> | <b>-84.735,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-87.974,16</b> | <b>-85.868,00</b> | <b>-84.735,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Teilergebnishaushalt 2511 Kulturelle Einrichtungen und Volksbildung</b> |  |                  |                |                |              |              |              |              |
|--|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gemeinde Windeck   |  |                  |                |                |              |              |              |              |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
| 22   | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -87.974,16       | -85.868,00     | -84.735,00     | -84.835,00   | -84.835,00   | -84.835,00   | -84.835,00   |
| 23   | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24   | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25   | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26   | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -87.974,16       | -85.868,00     | -84.735,00     | -84.835,00   | -84.835,00   | -84.835,00   | -84.835,00   |
| 27   | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28   | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   | -4.584,45        | -2.276,00      | -4.544,00      | -4.686,00    | -4.790,00    | -4.854,00    | -4.964,00    |
| 581101   | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung     | -4.584,45        | -2.276,00      | -4.544,00      | -4.686,00    | -4.790,00    | -4.854,00    | -4.964,00    |
| 29   | = Jahresergebnis                                   | -92.558,61       | -88.144,00     | -89.279,00     | -89.521,00   | -89.625,00   | -89.689,00   | -89.799,00   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 2511 Kulturelle Einrichtungen und Volksbildung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -12.079,84        | -11.963,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 14        | - Transferauszahlungen                                  | -75.894,32        | -73.835,00        | -84.735,00        | -84.835,00        | -84.835,00        | -84.835,00        | -84.835,00        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00              | -70,00            | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-87.974,16</b> | <b>-85.868,00</b> | <b>-84.735,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-87.974,16</b> | <b>-85.868,00</b> | <b>-84.735,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-87.974,16</b> | <b>-85.868,00</b> | <b>-84.735,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-87.974,16</b> | <b>-85.868,00</b> | <b>-84.735,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-87.974,16</b> | <b>-85.868,00</b> | <b>-84.735,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> | <b>-84.835,00</b> |



## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 3111 Leistungen zum Lebensunterhalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>722.121,84</b>  | <b>300.000,00</b>  | <b>865.000,00</b>    | <b>710.000,00</b>    | <b>660.000,00</b>  | <b>660.000,00</b>  | <b>660.000,00</b>  |
| 414101    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        | 722.121,84         | 300.000,00         | 840.000,00           | 700.000,00           | 650.000,00         | 650.000,00         | 650.000,00         |
| 414901    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                    |                    | 25.000,00            | 10.000,00            | 10.000,00          | 10.000,00          | 10.000,00          |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      | <b>12.639,24</b>   | <b>13.000,00</b>   | <b>96.000,00</b>     | <b>36.000,00</b>     | <b>16.000,00</b>   | <b>16.000,00</b>   | <b>16.000,00</b>   |
| 421101    | Ersatz v. sozialen Leist. außerh. v. Einrichtungen     | 12.639,24          | 13.000,00          | 96.000,00            | 36.000,00            | 16.000,00          | 16.000,00          | 16.000,00          |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>19.422,07</b>   |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| 448201    | Erstattungen von Gemeinden/Kreis                       | 19.422,07          |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>754.183,15</b>  | <b>313.000,00</b>  | <b>961.000,00</b>    | <b>746.000,00</b>    | <b>676.000,00</b>  | <b>676.000,00</b>  | <b>676.000,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-193.639,03</b> | <b>-246.812,00</b> | <b>-297.765,00</b>   | <b>-286.817,00</b>   | <b>-292.751,00</b> | <b>-298.803,00</b> | <b>-304.975,00</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -40.230,12         | -91.537,00         | -105.734,00          | -107.848,00          | -110.005,00        | -112.206,00        | -114.450,00        |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -119.737,37        | -121.049,00        | -143.336,00          | -129.300,00          | -132.083,00        | -134.921,00        | -137.816,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -9.555,75          | -9.458,00          | -12.158,00           | -12.402,00           | -12.650,00         | -12.903,00         | -13.161,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -24.056,34         | -24.582,00         | -36.507,00           | -37.237,00           | -37.982,00         | -38.742,00         | -39.516,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -59,45             | -186,00            | -30,00               | -30,00               | -31,00             | -31,00             | -32,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                    |                    | <b>-25.000,00</b>    | <b>-10.000,00</b>    | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>-10.000,00</b>  |
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                                  |                    |                    | -25.000,00           | -10.000,00           | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                    |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          | <b>-483.332,76</b> | <b>-625.000,00</b> | <b>-1.082.000,00</b> | <b>-1.000.000,00</b> | <b>-900.000,00</b> | <b>-900.000,00</b> | <b>-900.000,00</b> |
| 533101    | Soziale Leist.a.natürl.Personen außerh.v.Einricht.     | -483.332,76        | -625.000,00        | -1.082.000,00        | -1.000.000,00        | -900.000,00        | -900.000,00        | -900.000,00        |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-225,00</b>     |                    |                      |                      |                    |                    |                    |
| 547301    | Verluste aus dem Abgang von Forderungen                | -225,00            |                    |                      |                      |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 3111 Leistungen zum Lebensunterhalt

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -677.196,79      | -871.812,00    | -1.404.765,00  | -1.296.817,00 | -1.202.751,00 | -1.208.803,00 | -1.214.975,00 |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis                            | 76.986,36        | -558.812,00    | -443.765,00    | -550.817,00   | -526.751,00   | -532.803,00   | -538.975,00   |
| 19  | + Finanzerträge                                    |                  |                |                |               |               |               |               |
| 20  | - Zinsaufwendungen                                 |                  |                |                |               |               |               |               |
| 21  | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |               |               |               |               |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | 76.986,36        | -558.812,00    | -443.765,00    | -550.817,00   | -526.751,00   | -532.803,00   | -538.975,00   |
| 23  | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |               |               |               |               |
| 24  | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |               |               |               |               |
| 25  | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |               |               |               |               |
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | 76.986,36        | -558.812,00    | -443.765,00    | -550.817,00   | -526.751,00   | -532.803,00   | -538.975,00   |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |               |               |               |               |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  |                |                |               |               |               |               |
| 29  | = Jahresergebnis                                   | 76.986,36        | -558.812,00    | -443.765,00    | -550.817,00   | -526.751,00   | -532.803,00   | -538.975,00   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 3111 Leistungen zum Lebensunterhalt

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|---|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 758.873,84         | 300.000,00         | 840.000,00           | 700.000,00           | 650.000,00           | 650.000,00           | 650.000,00           |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 18.534,74          | 13.000,00          | 96.000,00            | 36.000,00            | 16.000,00            | 16.000,00            | 16.000,00            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 74,87              | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>777.483,45</b>  | <b>313.000,00</b>  | <b>936.000,00</b>    | <b>736.000,00</b>    | <b>666.000,00</b>    | <b>666.000,00</b>    | <b>666.000,00</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -193.639,03        | -246.812,00        | -297.765,00          | -286.817,00          | -292.751,00          | -298.803,00          | -304.975,00          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                  | -384.034,01        | -625.000,00        | -1.082.000,00        | -1.000.000,00        | -900.000,00          | -900.000,00          | -900.000,00          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-577.673,04</b> | <b>-871.812,00</b> | <b>-1.379.765,00</b> | <b>-1.286.817,00</b> | <b>-1.192.751,00</b> | <b>-1.198.803,00</b> | <b>-1.204.975,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>199.810,41</b>  | <b>-558.812,00</b> | <b>-443.765,00</b>   | <b>-550.817,00</b>   | <b>-526.751,00</b>   | <b>-532.803,00</b>   | <b>-538.975,00</b>   |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 0,00               | 0,00               | 25.000,00            | 10.000,00            | 10.000,00            | 10.000,00            | 10.000,00            |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>25.000,00</b>     | <b>10.000,00</b>     | <b>10.000,00</b>     | <b>10.000,00</b>     | <b>10.000,00</b>     |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | 0,00               | 0,00               | -25.000,00           | -10.000,00           | -10.000,00           | -10.000,00           | -10.000,00           |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>-25.000,00</b>    | <b>-10.000,00</b>    | <b>-10.000,00</b>    | <b>-10.000,00</b>    | <b>-10.000,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>199.810,41</b>  | <b>-558.812,00</b> | <b>-443.765,00</b>   | <b>-550.817,00</b>   | <b>-526.751,00</b>   | <b>-532.803,00</b>   | <b>-538.975,00</b>   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>199.810,41</b>  | <b>-558.812,00</b> | <b>-443.765,00</b>   | <b>-550.817,00</b>   | <b>-526.751,00</b>   | <b>-532.803,00</b>   | <b>-538.975,00</b>   |
| 41        | + Saldo Durchlaufkonten                                 | -45.243,55         | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>154.566,86</b>  | <b>-558.812,00</b> | <b>-443.765,00</b>   | <b>-550.817,00</b>   | <b>-526.751,00</b>   | <b>-532.803,00</b>   | <b>-538.975,00</b>   |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 3111 Leistungen zum Lebensunterhalt</b> |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
|--|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck   |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung  | Ansatz<br>2023 | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>                   |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>   | -25.000,00     | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                                       | -25.000,00     | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | 0,00                              |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 3121 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>7.727,01</b>    | <b>202.400,00</b> | <b>110.142,00</b>  | <b>2.400,00</b>   | <b>2.400,00</b>   | <b>2.400,00</b>   | <b>2.400,00</b>   |
| 414101    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        |                    | 200.000,00        | 107.100,00         |                   |                   |                   |                   |
| 414201    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. Gemeinden/Kreis     | 1.885,01           |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| 414801    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.übrige Bereiche      | 5.200,00           | 2.400,00          | 2.400,00           | 2.400,00          | 2.400,00          | 2.400,00          | 2.400,00          |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 642,00             |                   | 642,00             |                   |                   |                   |                   |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>7.727,01</b>    | <b>202.400,00</b> | <b>110.142,00</b>  | <b>2.400,00</b>   | <b>2.400,00</b>   | <b>2.400,00</b>   | <b>2.400,00</b>   |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-132.989,90</b> | <b>-70.965,00</b> | <b>-60.857,00</b>  | <b>-50.218,00</b> | <b>-39.127,00</b> | <b>-39.981,00</b> | <b>-40.852,00</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -72.226,75         | -22.741,00        | -29.811,00         | -18.479,00        | -6.681,00         | -6.814,00         | -6.950,00         |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -48.508,73         | -38.391,00        | -23.344,00         | -23.884,00        | -24.434,00        | -24.994,00        | -25.566,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -3.752,88          | -3.008,00         | -2.449,00          | -2.498,00         | -2.548,00         | -2.599,00         | -2.651,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -8.469,96          | -6.607,00         | -5.237,00          | -5.341,00         | -5.448,00         | -5.557,00         | -5.668,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -31,58             | -218,00           | -16,00             | -16,00            | -16,00            | -17,00            | -17,00            |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-29.427,85</b>  | <b>-30.400,00</b> | <b>-100.400,00</b> | <b>-15.400,00</b> | <b>-15.400,00</b> | <b>-15.400,00</b> | <b>-15.400,00</b> |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -3.454,99          | -8.000,00         | -8.000,00          | -8.000,00         | -8.000,00         | -8.000,00         | -8.000,00         |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -25.972,86         | -22.400,00        | -92.400,00         | -7.400,00         | -7.400,00         | -7.400,00         | -7.400,00         |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-642,00</b>     |                   | <b>-642,00</b>     |                   |                   |                   |                   |
| 571130    | AfA auf Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge      | -642,00            |                   | -642,00            |                   |                   |                   |                   |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          | <b>-16.064,55</b>  | <b>-5.000,00</b>  | <b>-5.000,00</b>   | <b>-5.000,00</b>  | <b>-5.000,00</b>  | <b>-5.000,00</b>  | <b>-5.000,00</b>  |
| 533101    | Soziale Leist.a.natürl.Personen außerh.v.Einricht.     | -16.064,55         | -5.000,00         | -5.000,00          | -5.000,00         | -5.000,00         | -5.000,00         | -5.000,00         |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 3121 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|--------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                |                  |                |                |              |              |              |              |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -179.124,30      | -106.365,00    | -166.899,00    | -70.618,00   | -59.527,00   | -60.381,00   | -61.252,00   |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis                            | -171.397,29      | 96.035,00      | -56.757,00     | -68.218,00   | -57.127,00   | -57.981,00   | -58.852,00   |
| 19     | + Finanzerträge                                    |                  |                |                |              |              |              |              |
| 20     | - Zinsaufwendungen                                 |                  |                |                |              |              |              |              |
| 21     | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 22     | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -171.397,29      | 96.035,00      | -56.757,00     | -68.218,00   | -57.127,00   | -57.981,00   | -58.852,00   |
| 23     | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24     | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25     | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26     | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -171.397,29      | 96.035,00      | -56.757,00     | -68.218,00   | -57.127,00   | -57.981,00   | -58.852,00   |
| 27     | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28     | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   | -2.576,16        | -2.601,00      | -1.818,00      | -1.874,00    | -1.916,00    | -1.942,00    | -1.985,00    |
| 581101 | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung     | -2.576,16        | -2.601,00      | -1.818,00      | -1.874,00    | -1.916,00    | -1.942,00    | -1.985,00    |
| 29     | = Jahresergebnis                                   | -173.973,45      | 93.434,00      | -58.575,00     | -70.092,00   | -59.043,00   | -59.923,00   | -60.837,00   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 3121 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 7.332,85           | 202.400,00         | 109.500,00         | 2.400,00          | 2.400,00          | 2.400,00          | 2.400,00          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>7.332,85</b>    | <b>202.400,00</b>  | <b>109.500,00</b>  | <b>2.400,00</b>   | <b>2.400,00</b>   | <b>2.400,00</b>   | <b>2.400,00</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -132.989,90        | -70.965,00         | -60.857,00         | -50.218,00        | -39.127,00        | -39.981,00        | -40.852,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -21.619,74         | -30.400,00         | -100.400,00        | -15.400,00        | -15.400,00        | -15.400,00        | -15.400,00        |
| 14        | - Transferauszahlungen                                  | -16.064,55         | -5.000,00          | -5.000,00          | -5.000,00         | -5.000,00         | -5.000,00         | -5.000,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-170.674,19</b> | <b>-106.365,00</b> | <b>-166.257,00</b> | <b>-70.618,00</b> | <b>-59.527,00</b> | <b>-60.381,00</b> | <b>-61.252,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-163.341,34</b> | <b>96.035,00</b>   | <b>-56.757,00</b>  | <b>-68.218,00</b> | <b>-57.127,00</b> | <b>-57.981,00</b> | <b>-58.852,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -15.410,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-15.410,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-15.410,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-178.751,34</b> | <b>96.035,00</b>   | <b>-56.757,00</b>  | <b>-68.218,00</b> | <b>-57.127,00</b> | <b>-57.981,00</b> | <b>-58.852,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-178.751,34</b> | <b>96.035,00</b>   | <b>-56.757,00</b>  | <b>-68.218,00</b> | <b>-57.127,00</b> | <b>-57.981,00</b> | <b>-58.852,00</b> |
| 41        | + Saldo Durchlaufkonten                                 | 2.834,51           | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-175.916,83</b> | <b>96.035,00</b>   | <b>-56.757,00</b>  | <b>-68.218,00</b> | <b>-57.127,00</b> | <b>-57.981,00</b> | <b>-58.852,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 3131 Wohnheime für Asylbewerber, Aussiedler, Obdachlose

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>4.396,81</b>   | <b>15.491,00</b>  | <b>4.397,00</b>    | <b>3.912,00</b>    | <b>3.912,00</b>    | <b>3.912,00</b>    | <b>3.912,00</b>    |
| 414901    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                   | 10.000,00         |                    |                    |                    |                    |                    |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 4.396,81          | 5.491,00          | 4.397,00           | 3.912,00           | 3.912,00           | 3.912,00           | 3.912,00           |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>92.269,07</b>  | <b>80.000,00</b>  | <b>180.000,00</b>  | <b>170.000,00</b>  | <b>100.000,00</b>  | <b>100.000,00</b>  | <b>100.000,00</b>  |
| 432101    | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte               | 92.269,07         | 80.000,00         | 180.000,00         | 170.000,00         | 100.000,00         | 100.000,00         | 100.000,00         |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>786,94</b>     | <b>500,00</b>     | <b>500,00</b>      | <b>500,00</b>      | <b>500,00</b>      | <b>500,00</b>      | <b>500,00</b>      |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 786,94            | 500,00            | 500,00             | 500,00             | 500,00             | 500,00             | 500,00             |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>3.480,00</b>   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 459101    | Versicherungsentschädigungen (konsumtiv)               | 3.480,00          |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>100.932,82</b> | <b>95.991,00</b>  | <b>184.897,00</b>  | <b>174.412,00</b>  | <b>104.412,00</b>  | <b>104.412,00</b>  | <b>104.412,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-85.358,13</b> | <b>-84.222,00</b> | <b>-131.315,00</b> | <b>-133.942,00</b> | <b>-136.621,00</b> | <b>-139.353,00</b> | <b>-142.139,00</b> |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -66.397,37        | -65.223,00        | -96.220,00         | -98.144,00         | -100.107,00        | -102.109,00        | -104.151,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -5.100,91         | -5.128,00         | -7.437,00          | -7.586,00          | -7.738,00          | -7.893,00          | -8.050,00          |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -13.852,93        | -13.847,00        | -27.655,00         | -28.209,00         | -28.773,00         | -29.348,00         | -29.935,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -6,92             | -24,00            | -3,00              | -3,00              | -3,00              | -3,00              | -3,00              |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-25.161,97</b> | <b>-28.500,00</b> | <b>-25.500,00</b>  | <b>-25.500,00</b>  | <b>-25.500,00</b>  | <b>-25.500,00</b>  | <b>-25.500,00</b>  |
| 521102    | Unterhaltung der Grundstücke (Schadensbeseitigung)     |                   | -500,00           | -500,00            | -500,00            | -500,00            | -500,00            | -500,00            |
| 524902    | Reinigung (Reinigungsmittel/Reinigungsbedarf)          | -445,28           |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 525101    | Haltung von Fahrzeugen                                 | -18.643,80        | -8.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00         |
| 525501    | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen        | -34,93            |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                                  | -3.911,81         | -10.000,00        |                    |                    |                    |                    |                    |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -2.126,15         | -10.000,00        | -15.000,00         | -15.000,00         | -15.000,00         | -15.000,00         | -15.000,00         |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-485,00</b>    | <b>-486,00</b>    | <b>-485,00</b>     |                    |                    |                    |                    |



## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 3131 Wohnheime für Asylbewerber, Aussiedler, Obdachlose

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                | -485,00            | -486,00            | -485,00            |                    |                    |                    |                    |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-190.875,34</b> | <b>-152.740,00</b> | <b>-373.138,00</b> | <b>-403.198,00</b> | <b>-383.278,00</b> | <b>-303.368,00</b> | <b>-303.428,00</b> |
| 541121    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung         | -175,40            | -500,00            | -500,00            | -500,00            | -500,00            | -500,00            | -500,00            |
| 542201    | Mieten und Pachten  | -184.040,28        | -150.000,00        | -370.000,00        | -400.000,00        | -380.000,00        | -300.000,00        | -300.000,00        |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                          |                    | -140,00            | -148,00            | -148,00            | -148,00            | -148,00            | -148,00            |
| 544111    | Kfz-Versicherungsbeiträge                                 | -1.916,50          | -1.400,00          | -1.430,00          | -1.490,00          | -1.570,00          | -1.660,00          | -1.720,00          |
| 544122    | Kraftfahrzeugsteuer                                       | -1.364,00          | -700,00            | -1.060,00          | -1.060,00          | -1.060,00          | -1.060,00          | -1.060,00          |
| 547301    | Verluste aus dem Abgang von Forderungen                   | -3.379,16          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-301.880,44</b> | <b>-265.948,00</b> | <b>-530.438,00</b> | <b>-562.640,00</b> | <b>-545.399,00</b> | <b>-468.221,00</b> | <b>-471.067,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-200.947,62</b> | <b>-169.957,00</b> | <b>-345.541,00</b> | <b>-388.228,00</b> | <b>-440.987,00</b> | <b>-363.809,00</b> | <b>-366.655,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-200.947,62</b> | <b>-169.957,00</b> | <b>-345.541,00</b> | <b>-388.228,00</b> | <b>-440.987,00</b> | <b>-363.809,00</b> | <b>-366.655,00</b> |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-200.947,62</b> | <b>-169.957,00</b> | <b>-345.541,00</b> | <b>-388.228,00</b> | <b>-440.987,00</b> | <b>-363.809,00</b> | <b>-366.655,00</b> |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-554,01</b>     | <b>-813,00</b>     | <b>-182,00</b>     | <b>-187,00</b>     | <b>-192,00</b>     | <b>-194,00</b>     | <b>-199,00</b>     |
| 581101    | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -554,01            | -813,00            | -182,00            | -187,00            | -192,00            | -194,00            | -199,00            |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-201.501,63</b> | <b>-170.770,00</b> | <b>-345.723,00</b> | <b>-388.415,00</b> | <b>-441.179,00</b> | <b>-364.003,00</b> | <b>-366.854,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 3131 Wohnheime für Asylbewerber, Aussiedler, Obdachlose

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 90.211,83          | 80.000,00          | 180.000,00         | 170.000,00         | 100.000,00         | 100.000,00         | 100.000,00         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 461,40             | 500,00             | 500,00             | 500,00             | 500,00             | 500,00             | 500,00             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 3.480,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>94.153,23</b>   | <b>80.500,00</b>   | <b>180.500,00</b>  | <b>170.500,00</b>  | <b>100.500,00</b>  | <b>100.500,00</b>  | <b>100.500,00</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -85.358,13         | -84.222,00         | -131.315,00        | -133.942,00        | -136.621,00        | -139.353,00        | -142.139,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -21.206,93         | -18.500,00         | -25.500,00         | -25.500,00         | -25.500,00         | -25.500,00         | -25.500,00         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -177.357,68        | -152.740,00        | -373.138,00        | -403.198,00        | -383.278,00        | -303.368,00        | -303.428,00        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-283.922,74</b> | <b>-255.462,00</b> | <b>-529.953,00</b> | <b>-562.640,00</b> | <b>-545.399,00</b> | <b>-468.221,00</b> | <b>-471.067,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-189.769,51</b> | <b>-174.962,00</b> | <b>-349.453,00</b> | <b>-392.140,00</b> | <b>-444.899,00</b> | <b>-367.721,00</b> | <b>-370.567,00</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 0,00               | 10.000,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>10.000,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -3.652,79          | -11.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-3.652,79</b>   | <b>-11.000,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-3.652,79</b>   | <b>-1.000,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-193.422,30</b> | <b>-175.962,00</b> | <b>-349.453,00</b> | <b>-392.140,00</b> | <b>-444.899,00</b> | <b>-367.721,00</b> | <b>-370.567,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-193.422,30</b> | <b>-175.962,00</b> | <b>-349.453,00</b> | <b>-392.140,00</b> | <b>-444.899,00</b> | <b>-367.721,00</b> | <b>-370.567,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-193.422,30</b> | <b>-175.962,00</b> | <b>-349.453,00</b> | <b>-392.140,00</b> | <b>-444.899,00</b> | <b>-367.721,00</b> | <b>-370.567,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 3611 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>4.138.727,47</b>  | <b>5.210.188,00</b>  | <b>5.555.774,00</b>  | <b>5.744.069,00</b>  | <b>5.756.452,00</b>  | <b>5.833.780,00</b>  | <b>5.948.995,00</b>  |
| 414201    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. Gemeinden/Kreis     | 4.010.049,08         | 4.994.819,00         | 5.263.526,00         | 5.462.091,00         | 5.507.034,00         | 5.580.456,00         | 5.691.404,00         |
| 414301    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.Zweckverbände        | 55.131,62            | 156.320,00           | 153.660,00           | 147.400,00           | 155.500,00           | 161.500,00           | 167.500,00           |
| 414701    | Zuw.und Zusch.f.lfd.Zw.v.privaten Unternehmen          | 360,00               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 414801    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.übrige Bereiche      | 887,51               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 414901    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                      | 21.380,00            | 67.510,00            | 63.500,00            | 23.380,00            | 23.380,00            | 23.380,00            |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 72.299,26            | 37.669,00            | 71.078,00            | 71.078,00            | 70.538,00            | 68.444,00            | 66.711,00            |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            | <b>102.755,20</b>    | <b>127.000,00</b>    | <b>182.000,00</b>    | <b>190.000,00</b>    | <b>194.000,00</b>    | <b>197.000,00</b>    | <b>199.000,00</b>    |
| 446201    | Erstattung Verpflegungskosten Kitas                    | 102.755,20           | 127.000,00           | 182.000,00           | 190.000,00           | 194.000,00           | 197.000,00           | 199.000,00           |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>76.819,36</b>     |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 448401    | Erstattungen von sonst. öffentl. Bereichen             | 76.285,10            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 534,26               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>4.318.302,03</b>  | <b>5.337.188,00</b>  | <b>5.737.774,00</b>  | <b>5.934.069,00</b>  | <b>5.950.452,00</b>  | <b>6.030.780,00</b>  | <b>6.147.995,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-3.735.384,50</b> | <b>-4.398.409,00</b> | <b>-4.815.356,00</b> | <b>-4.911.663,00</b> | <b>-5.009.896,00</b> | <b>-5.110.094,00</b> | <b>-5.212.296,00</b> |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -2.893.754,96        | -3.376.600,00        | -3.742.939,00        | -3.817.797,00        | -3.894.153,00        | -3.972.036,00        | -4.051.476,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -228.776,47          | -274.790,00          | -284.744,00          | -290.439,00          | -296.248,00          | -302.173,00          | -308.217,00          |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -612.188,49          | -744.871,00          | -787.442,00          | -803.191,00          | -819.255,00          | -835.640,00          | -852.353,00          |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -664,58              | -2.148,00            | -231,00              | -236,00              | -240,00              | -245,00              | -250,00              |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-139.786,89</b>   | <b>-180.625,00</b>   | <b>-281.370,00</b>   | <b>-244.540,00</b>   | <b>-249.340,00</b>   | <b>-253.140,00</b>   | <b>-255.788,00</b>   |
| 523801    | Erst.f.Aufw.v.Dritt.aus lfd.Verw.tät.-ÜbrBereiche      | -3.065,84            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 525501    | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen        | -408,17              | -2.300,00            | -4.000,00            | -4.000,00            | -4.000,00            | -4.000,00            | -4.000,00            |
| 528110    | Mittagsverpflegung                                     | -87.282,59           | -127.000,00          | -182.000,00          | -190.000,00          | -194.000,00          | -197.000,00          | -199.000,00          |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 3611 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis 2021        | Ansatz 2022          | Ansatz 2023          | Plan 2024            | Plan 2025            | Plan 2026            | Plan 2027            |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                                | -24.153,13           | -21.380,00           | -67.010,00           | -21.380,00           | -21.380,00           | -21.380,00           | -21.380,00           |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen      | -24.877,16           | -29.945,00           | -28.360,00           | -29.160,00           | -29.960,00           | -30.760,00           | -31.408,00           |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-53.528,74</b>    | <b>-21.000,00</b>    | <b>-21.128,00</b>    | <b>-62.748,00</b>    | <b>-22.088,00</b>    | <b>-19.727,00</b>    | <b>-17.760,00</b>    |
| 571110    | AfA auf Gebäude u.ä.                                 | -2.131,00            | -2.133,00            | -2.131,00            | -2.131,00            | -2.131,00            | -1.111,00            | -644,00              |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung           | -19.688,28           | -18.867,00           | -18.497,00           | -18.497,00           | -17.957,00           | -16.616,00           | -15.116,00           |
| 571150    | AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter               | -31.709,46           |                      | -500,00              | -42.120,00           | -2.000,00            | -2.000,00            | -2.000,00            |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                        | <b>-20.000,00</b>    | <b>-20.000,00</b>    | <b>-20.000,00</b>    | <b>-20.000,00</b>    | <b>-20.000,00</b>    | <b>-20.000,00</b>    | <b>-20.000,00</b>    |
| 539201    | Auflösung investiver ARAP (nicht zahlungswirksam)    | -20.000,00           | -20.000,00           | -20.000,00           | -20.000,00           | -20.000,00           | -20.000,00           | -20.000,00           |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-42.994,64</b>    | <b>-68.341,00</b>    | <b>-79.332,00</b>    | <b>-79.802,00</b>    | <b>-80.772,00</b>    | <b>-81.732,00</b>    | <b>-82.692,00</b>    |
| 541101    | Reisekosten  | -32,80               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                          | -9.808,02            | -11.000,00           | -16.800,00           | -16.800,00           | -16.800,00           | -16.800,00           | -16.800,00           |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                     | -428,46              | -560,00              | -592,00              | -592,00              | -592,00              | -592,00              | -592,00              |
| 542931    | Prüfung, Beratung, Rechtsschutz                      | -12.953,10           | -32.000,00           | -37.000,00           | -37.800,00           | -38.600,00           | -39.400,00           | -40.200,00           |
| 542992    | Lizenzen und Konzessionen                            | -3.415,30            | -8.000,00            | -5.690,00            | -5.690,00            | -5.690,00            | -5.690,00            | -5.690,00            |
| 543101    | Bürobedarf   | -6.499,01            | -4.000,00            | -4.000,00            | -4.000,00            | -4.000,00            | -4.000,00            | -4.000,00            |
| 543201    | Fachliteratur, Zeitschriften                         | -1.994,44            | -2.400,00            | -3.000,00            | -3.000,00            | -3.000,00            | -3.000,00            | -3.000,00            |
| 543301    | Porto  | -6,35                | -270,00              | -80,00               | -80,00               | -80,00               | -80,00               | -80,00               |
| 543401    | Telefon-, Internetgebühren                           | -90,96               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 543501    | Öffentlichkeitsarbeit                                | -950,00              | -4.000,00            | -4.500,00            | -4.000,00            | -4.000,00            | -4.000,00            | -4.000,00            |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                                | -6.742,07            | -6.111,00            | -7.670,00            | -7.840,00            | -8.010,00            | -8.170,00            | -8.330,00            |
| 548201    | Säumniszuschläge/Mahngebühren                        | -74,13               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                    | <b>-3.991.694,77</b> | <b>-4.688.375,00</b> | <b>-5.217.186,00</b> | <b>-5.318.753,00</b> | <b>-5.382.096,00</b> | <b>-5.484.693,00</b> | <b>-5.588.536,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>326.607,26</b>    | <b>648.813,00</b>    | <b>520.588,00</b>    | <b>615.316,00</b>    | <b>568.356,00</b>    | <b>546.087,00</b>    | <b>559.459,00</b>    |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                              |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>326.607,26</b>    | <b>648.813,00</b>    | <b>520.588,00</b>    | <b>615.316,00</b>    | <b>568.356,00</b>    | <b>546.087,00</b>    | <b>559.459,00</b>    |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                 |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 3611 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen |  |                  |                |                |              |              |              |              |
|---|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gemeinde Windeck  |  |                  |                |                |              |              |              |              |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
| 25  | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | 326.607,26       | 648.813,00     | 520.588,00     | 615.316,00   | 568.356,00   | 546.087,00   | 559.459,00   |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   | -326.486,26      | -648.813,00    | -520.588,00    | -615.316,00  | -568.356,00  | -546.087,00  | -559.459,00  |
| 581101  | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung     | -326.486,26      | -648.813,00    | -520.588,00    | -615.316,00  | -568.356,00  | -546.087,00  | -559.459,00  |
| 29  | = Jahresergebnis                                   | 121,00           |                |                |              |              |              |              |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 3611 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 4.563.746,11         | 5.151.139,00         | 5.417.186,00         | 5.609.491,00         | 5.662.534,00         | 5.741.956,00         | 5.858.904,00         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 93.045,85            | 127.000,00           | 182.000,00           | 190.000,00           | 194.000,00           | 197.000,00           | 199.000,00           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 73.424,81            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>4.730.216,77</b>  | <b>5.278.139,00</b>  | <b>5.599.186,00</b>  | <b>5.799.491,00</b>  | <b>5.856.534,00</b>  | <b>5.938.956,00</b>  | <b>6.057.904,00</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -3.734.203,05        | -4.398.409,00        | -4.815.356,00        | -4.911.663,00        | -5.009.896,00        | -5.110.094,00        | -5.212.296,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -113.132,53          | -159.245,00          | -214.360,00          | -223.160,00          | -227.960,00          | -231.760,00          | -234.408,00          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -43.657,00           | -68.341,00           | -79.332,00           | -79.802,00           | -80.772,00           | -81.732,00           | -82.692,00           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-3.890.992,58</b> | <b>-4.625.995,00</b> | <b>-5.109.048,00</b> | <b>-5.214.625,00</b> | <b>-5.318.628,00</b> | <b>-5.423.586,00</b> | <b>-5.529.396,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>839.224,19</b>    | <b>652.144,00</b>    | <b>490.138,00</b>    | <b>584.866,00</b>    | <b>537.906,00</b>    | <b>515.370,00</b>    | <b>528.508,00</b>    |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 2.110,00             | 136.380,00           | 67.510,00            | 63.500,00            | 23.380,00            | 23.380,00            | 23.380,00            |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>2.110,00</b>      | <b>136.380,00</b>    | <b>67.510,00</b>     | <b>63.500,00</b>     | <b>23.380,00</b>     | <b>23.380,00</b>     | <b>23.380,00</b>     |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -126.474,50          | -153.380,00          | -67.510,00           | -63.500,00           | -23.380,00           | -23.380,00           | -23.380,00           |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-126.474,50</b>   | <b>-153.380,00</b>   | <b>-67.510,00</b>    | <b>-63.500,00</b>    | <b>-23.380,00</b>    | <b>-23.380,00</b>    | <b>-23.380,00</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-124.364,50</b>   | <b>-17.000,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>714.859,69</b>    | <b>635.144,00</b>    | <b>490.138,00</b>    | <b>584.866,00</b>    | <b>537.906,00</b>    | <b>515.370,00</b>    | <b>528.508,00</b>    |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>714.859,69</b>    | <b>635.144,00</b>    | <b>490.138,00</b>    | <b>584.866,00</b>    | <b>537.906,00</b>    | <b>515.370,00</b>    | <b>528.508,00</b>    |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>714.859,69</b>    | <b>635.144,00</b>    | <b>490.138,00</b>    | <b>584.866,00</b>    | <b>537.906,00</b>    | <b>515.370,00</b>    | <b>528.508,00</b>    |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 3611 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen</b> |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
|---|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck  |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung   | Ansatz<br>2023 | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>                                |                |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>  | -67.510,00     | -63.500,00         | -23.380,00         | -23.380,00         | -23.380,00         | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>  | -67.510,00     | -63.500,00         | -23.380,00         | -23.380,00         | -23.380,00         | 0,00                              |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 3621 Jugendarbeit

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023   | Plan<br>2024     | Plan<br>2025     | Plan<br>2026     | Plan<br>2027     |
|-----------|--|--------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>167.819,78</b>  |                | <b>1.696,00</b>  | <b>1.696,00</b>  | <b>1.194,00</b>  | <b>1.194,00</b>  | <b>1.194,00</b>  |
| 414201    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v. Gemeinden/Kreis     | 160.917,20         |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 414301    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.Zweckverbände        | 1.272,58           |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 414801    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.übrige Bereiche      | 3.445,00           |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 2.185,00           |                | 1.696,00         | 1.696,00         | 1.194,00         | 1.194,00         | 1.194,00         |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>28,00</b>       |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 28,00              |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>167.847,78</b>  |                | <b>1.696,00</b>  | <b>1.696,00</b>  | <b>1.194,00</b>  | <b>1.194,00</b>  | <b>1.194,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-190.470,43</b> |                | <b>-5.235,00</b> | <b>-5.340,00</b> | <b>-5.446,00</b> | <b>-5.556,00</b> | <b>-5.667,00</b> |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -147.976,18        |                | -4.150,00        | -4.233,00        | -4.317,00        | -4.404,00        | -4.492,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -11.462,15         |                | -321,00          | -328,00          | -334,00          | -341,00          | -348,00          |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -31.025,18         |                | -761,00          | -776,00          | -792,00          | -808,00          | -824,00          |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -6,92              |                | -3,00            | -3,00            | -3,00            | -3,00            | -3,00            |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-11.270,12</b>  |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 525101    | Haltung von Fahrzeugen                                 | -896,01            |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                                  | -949,00            |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -2.383,33          |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -7.041,78          |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-2.234,00</b>   |                | <b>-1.745,00</b> | <b>-1.745,00</b> | <b>-245,00</b>   | <b>-245,00</b>   | <b>-245,00</b>   |
| 571110    | AfA auf Gebäude u.ä.                                   | -1.685,00          |                | -1.685,00        | -1.685,00        | -185,00          | -185,00          | -185,00          |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung             | -549,00            |                | -60,00           | -60,00           | -60,00           | -60,00           | -60,00           |



## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 3621 Jugendarbeit

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                             | <b>-12.500,00</b>  | <b>-86.000,00</b> | <b>-90.000,00</b> | <b>-90.000,00</b> | <b>-90.000,00</b> | <b>-90.000,00</b> | <b>-90.000,00</b> |
| 531801    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a. übrige Bereiche            | -12.500,00         | -86.000,00        | -90.000,00        | -90.000,00        | -90.000,00        | -90.000,00        | -90.000,00        |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-2.123,49</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                               | -30,00             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                          | -90,35             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 543901    | Geschäftsaufwendungen                                     | -1.044,52          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 544111    | Kfz-Versicherungsbeiträge                                 | -748,62            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 544122    | Kraftfahrzeugsteuer                                       | -210,00            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-218.598,04</b> | <b>-86.000,00</b> | <b>-96.980,00</b> | <b>-97.085,00</b> | <b>-95.691,00</b> | <b>-95.801,00</b> | <b>-95.912,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-50.750,26</b>  | <b>-86.000,00</b> | <b>-95.284,00</b> | <b>-95.389,00</b> | <b>-94.497,00</b> | <b>-94.607,00</b> | <b>-94.718,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-50.750,26</b>  | <b>-86.000,00</b> | <b>-95.284,00</b> | <b>-95.389,00</b> | <b>-94.497,00</b> | <b>-94.607,00</b> | <b>-94.718,00</b> |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-50.750,26</b>  | <b>-86.000,00</b> | <b>-95.284,00</b> | <b>-95.389,00</b> | <b>-94.497,00</b> | <b>-94.607,00</b> | <b>-94.718,00</b> |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-50.750,26</b>  | <b>-86.000,00</b> | <b>-95.284,00</b> | <b>-95.389,00</b> | <b>-94.497,00</b> | <b>-94.607,00</b> | <b>-94.718,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 3621 Jugendarbeit

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 170.561,02         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 28,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>170.589,02</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -190.470,43        | 0,00              | -5.235,00         | -5.340,00         | -5.446,00         | -5.556,00         | -5.667,00         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -10.971,46         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 14        | - Transferauszahlungen                                  | -12.500,00         | -86.000,00        | -90.000,00        | -90.000,00        | -90.000,00        | -90.000,00        | -90.000,00        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -2.123,49          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-216.065,38</b> | <b>-86.000,00</b> | <b>-95.235,00</b> | <b>-95.340,00</b> | <b>-95.446,00</b> | <b>-95.556,00</b> | <b>-95.667,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-45.476,36</b>  | <b>-86.000,00</b> | <b>-95.235,00</b> | <b>-95.340,00</b> | <b>-95.446,00</b> | <b>-95.556,00</b> | <b>-95.667,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -4.546,50          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-4.546,50</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-4.546,50</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-50.022,86</b>  | <b>-86.000,00</b> | <b>-95.235,00</b> | <b>-95.340,00</b> | <b>-95.446,00</b> | <b>-95.556,00</b> | <b>-95.667,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-50.022,86</b>  | <b>-86.000,00</b> | <b>-95.235,00</b> | <b>-95.340,00</b> | <b>-95.446,00</b> | <b>-95.556,00</b> | <b>-95.667,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-50.022,86</b>  | <b>-86.000,00</b> | <b>-95.235,00</b> | <b>-95.340,00</b> | <b>-95.446,00</b> | <b>-95.556,00</b> | <b>-95.667,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 4111 Krankenhäuser

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|--------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               |                  |                |                |              |              |              |              |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         |                  |                |                |              |              |              |              |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          |                  |                |                |              |              |              |              |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               |                  |                |                |              |              |              |              |
| 06     | + Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen    |                  |                |                |              |              |              |              |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     |                  |                |                |              |              |              |              |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 09     | + Bestandsveränderungen                            |                  |                |                |              |              |              |              |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              |                  |                |                |              |              |              |              |
| 11     | - Personalaufwendungen                             |                  |                |                |              |              |              |              |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          |                  |                |                |              |              |              |              |
| 13     | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | -280.106,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |
| 539102 | Krankenhausumlage                                  | -280.106,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                |                  |                |                |              |              |              |              |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -280.106,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis                            | -280.106,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |
| 19     | + Finanzerträge                                    |                  |                |                |              |              |              |              |
| 20     | - Zinsaufwendungen                                 |                  |                |                |              |              |              |              |
| 21     | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 22     | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -280.106,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |
| 23     | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24     | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25     | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26     | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -280.106,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 4111 Krankenhäuser

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 27  | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 28  | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 29  | <b>= Jahresergebnis</b>                                 | <b>-280.106,00</b> | <b>-290.000,00</b> | <b>-325.000,00</b> | <b>-325.000,00</b> | <b>-325.000,00</b> | <b>-325.000,00</b> | <b>-325.000,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 4111 Krankenhäuser

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----|---|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = <b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 14  | - Transferauszahlungen                                  | -210.081,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |
| 16  | = <b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | -210.081,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |
| 17  | = <b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | -210.081,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |
| 23  | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 30  | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 31  | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 32  | = <b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | -210.081,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |
| 37  | = <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 38  | = <b>Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | -210.081,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |
| 42  | = <b>Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | -210.081,00      | -290.000,00    | -325.000,00    | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  | -325.000,00  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 4211 Förderung von Sportvereinen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>80.853,00</b>   | <b>80.851,00</b>   | <b>80.853,00</b>   | <b>80.853,00</b>   | <b>80.853,00</b>   | <b>80.853,00</b>   | <b>80.853,00</b>   |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 80.853,00          | 80.851,00          | 80.853,00          | 80.853,00          | 80.853,00          | 80.853,00          | 80.853,00          |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>20.550,00</b>   | <b>103.212,00</b>  | <b>20.550,00</b>   | <b>20.550,00</b>   | <b>20.550,00</b>   | <b>20.550,00</b>   | <b>20.550,00</b>   |
| 457101    | Auflösung von sonstigen Sonderposten                   | 20.550,00          | 20.552,00          | 20.550,00          | 20.550,00          | 20.550,00          | 20.550,00          | 20.550,00          |
| 458301    | Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge      |                    | 82.660,00          |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>101.403,00</b>  | <b>184.063,00</b>  | <b>101.403,00</b>  | <b>101.403,00</b>  | <b>101.403,00</b>  | <b>101.403,00</b>  | <b>101.403,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-433,98</b>     | <b>-2.114,00</b>   | <b>-26.271,00</b>  | <b>-26.796,00</b>  | <b>-27.333,00</b>  | <b>-27.881,00</b>  | <b>-28.440,00</b>  |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          |                    |                    | -3.051,00          | -3.112,00          | -3.174,00          | -3.238,00          | -3.303,00          |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -340,70            | -1.637,00          | -17.998,00         | -18.358,00         | -18.726,00         | -19.102,00         | -19.485,00         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -26,37             | -128,00            | -1.402,00          | -1.430,00          | -1.459,00          | -1.488,00          | -1.518,00          |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -66,53             | -347,00            | -3.820,00          | -3.896,00          | -3.974,00          | -4.053,00          | -4.134,00          |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -0,38              | -2,00              |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-2.518,04</b>   | <b>-95.000,00</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |
| 521101    | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen          | -2.518,04          | -95.000,00         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-120.249,00</b> | <b>-120.251,00</b> | <b>-120.249,00</b> | <b>-120.249,00</b> | <b>-120.249,00</b> | <b>-120.249,00</b> | <b>-120.249,00</b> |
| 571110    | AfA auf Gebäude u.ä.                                   | -120.249,00        | -120.251,00        | -120.249,00        | -120.249,00        | -120.249,00        | -120.249,00        | -120.249,00        |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-2.444,00</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 547301    | Verluste aus dem Abgang von Forderungen                | -2.444,00          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-125.645,02</b> | <b>-217.365,00</b> | <b>-146.520,00</b> | <b>-147.045,00</b> | <b>-147.582,00</b> | <b>-148.130,00</b> | <b>-148.689,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 4211 Förderung von Sportvereinen |  |                  |                |                |              |              |              |              |
|---|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gemeinde Windeck                                      |  |                  |                |                |              |              |              |              |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis                            | -24.242,02       | -33.302,00     | -45.117,00     | -45.642,00   | -46.179,00   | -46.727,00   | -47.286,00   |
| 19  | + Finanzerträge                                    |                  |                |                |              |              |              |              |
| 20  | - Zinsaufwendungen                                 |                  |                |                |              |              |              |              |
| 21  | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -24.242,02       | -33.302,00     | -45.117,00     | -45.642,00   | -46.179,00   | -46.727,00   | -47.286,00   |
| 23  | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24  | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25  | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -24.242,02       | -33.302,00     | -45.117,00     | -45.642,00   | -46.179,00   | -46.727,00   | -47.286,00   |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   | -17.861,57       | -9.592,00      | -11.817,00     | -12.183,00   | -12.454,00   | -12.622,00   | -12.905,00   |
| 581101  | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung     | -17.861,57       | -9.592,00      | -11.817,00     | -12.183,00   | -12.454,00   | -12.622,00   | -12.905,00   |
| 29  | = Jahresergebnis                                   | -42.103,59       | -42.894,00     | -56.934,00     | -57.825,00   | -58.633,00   | -59.349,00   | -60.191,00   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 4211 Förderung von Sportvereinen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 12.507,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00             | 82.660,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>12.507,00</b> | <b>82.660,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -433,98          | -2.114,00         | -26.271,00        | -26.796,00        | -27.333,00        | -27.881,00        | -28.440,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -2.518,04        | -95.000,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-2.952,02</b> | <b>-97.114,00</b> | <b>-26.271,00</b> | <b>-26.796,00</b> | <b>-27.333,00</b> | <b>-27.881,00</b> | <b>-28.440,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>9.554,98</b>  | <b>-14.454,00</b> | <b>-26.271,00</b> | <b>-26.796,00</b> | <b>-27.333,00</b> | <b>-27.881,00</b> | <b>-28.440,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>9.554,98</b>  | <b>-14.454,00</b> | <b>-26.271,00</b> | <b>-26.796,00</b> | <b>-27.333,00</b> | <b>-27.881,00</b> | <b>-28.440,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>9.554,98</b>  | <b>-14.454,00</b> | <b>-26.271,00</b> | <b>-26.796,00</b> | <b>-27.333,00</b> | <b>-27.881,00</b> | <b>-28.440,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>9.554,98</b>  | <b>-14.454,00</b> | <b>-26.271,00</b> | <b>-26.796,00</b> | <b>-27.333,00</b> | <b>-27.881,00</b> | <b>-28.440,00</b> |



## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 4212 Bäderwesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>14.331,51</b>   | <b>14.647,00</b>   | <b>16.320,00</b>   | <b>24.020,00</b>   | <b>20.420,00</b>   | <b>20.420,00</b>   | <b>20.420,00</b>   |
| 414801    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.übrige Bereiche      | 2.911,84           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 414901    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                    | 9.800,00           | 4.900,00           | 12.600,00          | 9.000,00           | 9.000,00           | 9.000,00           |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 11.419,67          | 4.847,00           | 11.420,00          | 11.420,00          | 11.420,00          | 11.420,00          | 11.420,00          |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            | <b>42.532,12</b>   | <b>41.750,00</b>   | <b>64.200,00</b>   | <b>90.200,00</b>   | <b>90.200,00</b>   | <b>90.200,00</b>   | <b>90.200,00</b>   |
| 446301    | Leistungsentgelte-Bäder ( 0 % USt )                    | 8.175,00           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 446311    | Leistungsentgelte-Bäder ( 7 % USt )                    | 29.358,17          | 35.000,00          | 57.500,00          | 70.000,00          | 70.000,00          | 70.000,00          | 70.000,00          |
| 446321    | Leistungsentgelte-Bäder ( 19 % USt )                   | 4.772,76           | 6.750,00           | 6.700,00           | 20.200,00          | 20.200,00          | 20.200,00          | 20.200,00          |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>56.863,63</b>   | <b>56.397,00</b>   | <b>80.520,00</b>   | <b>114.220,00</b>  | <b>110.620,00</b>  | <b>110.620,00</b>  | <b>110.620,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-222.649,36</b> | <b>-281.302,00</b> | <b>-316.362,00</b> | <b>-322.690,00</b> | <b>-329.144,00</b> | <b>-335.727,00</b> | <b>-342.443,00</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          |                    |                    | -3.051,00          | -3.112,00          | -3.174,00          | -3.238,00          | -3.303,00          |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -173.982,82        | -218.261,00        | -243.588,00        | -248.461,00        | -253.431,00        | -258.500,00        | -263.671,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -13.520,01         | -16.399,00         | -18.866,00         | -19.243,00         | -19.628,00         | -20.020,00         | -20.421,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -35.129,93         | -46.508,00         | -50.708,00         | -51.722,00         | -52.756,00         | -53.811,00         | -54.887,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -16,60             | -134,00            | -149,00            | -152,00            | -155,00            | -158,00            | -161,00            |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-16.250,66</b>  | <b>-9.800,00</b>   | <b>-25.850,00</b>  | <b>-45.150,00</b>  | <b>-41.550,00</b>  | <b>-41.550,00</b>  | <b>-41.550,00</b>  |
| 525501    | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen        |                    |                    | -2.600,00          | -4.100,00          | -4.100,00          | -4.100,00          | -4.100,00          |
| 527902    | Wartung Hardware                                       | -216,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 527904    | fremde EDV-Dienstleistungen                            |                    |                    | -550,00            | -550,00            | -550,00            | -550,00            | -550,00            |
| 528101    | Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten               | -778,24            |                    | -12.300,00         | -17.900,00         | -17.900,00         | -17.900,00         | -17.900,00         |
| 528212    | Aufwand Festwerte BGA                                  | -10.943,67         | -9.800,00          | -4.900,00          | -12.600,00         | -9.000,00          | -9.000,00          | -9.000,00          |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 4212 Bäderwesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen           | -516,38            |                    | -1.500,00          | -3.000,00          | -3.000,00          | -3.000,00          | -3.000,00          |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                | -3.796,37          |                    | -4.000,00          | -7.000,00          | -7.000,00          | -7.000,00          | -7.000,00          |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                       | <b>-482,00</b>     | <b>-186,00</b>     | <b>-482,00</b>     | <b>-482,00</b>     | <b>-482,00</b>     | <b>-482,00</b>     | <b>-482,00</b>     |
| 571110    | AfA auf Gebäude u.ä.                                      | -296,00            |                    | -296,00            | -296,00            | -296,00            | -296,00            | -296,00            |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                | -186,00            | -186,00            | -186,00            | -186,00            | -186,00            | -186,00            | -186,00            |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-2.521,90</b>   | <b>-71,00</b>      | <b>-1.374,00</b>   | <b>-1.374,00</b>   | <b>-1.374,00</b>   | <b>-1.374,00</b>   | <b>-1.374,00</b>   |
| 541121    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung         | -826,22            |                    | -1.000,00          | -700,00            | -700,00            | -700,00            | -700,00            |
| 542903    | Gebühren (z.B. Rundfunkgebühren)                          | -53,92             | -71,00             | -74,00             | -74,00             | -74,00             | -74,00             | -74,00             |
| 542992    | Lizenzen und Konzessionen                                 | -237,00            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 543101    | Bürobedarf  |                    |                    | -300,00            | -600,00            | -600,00            | -600,00            | -600,00            |
| 544124    | Sonstige betriebliche Steuern                             | -1.404,76          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-241.903,92</b> | <b>-291.359,00</b> | <b>-344.068,00</b> | <b>-369.696,00</b> | <b>-372.550,00</b> | <b>-379.133,00</b> | <b>-385.849,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-185.040,29</b> | <b>-234.962,00</b> | <b>-263.548,00</b> | <b>-255.476,00</b> | <b>-261.930,00</b> | <b>-268.513,00</b> | <b>-275.229,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-185.040,29</b> | <b>-234.962,00</b> | <b>-263.548,00</b> | <b>-255.476,00</b> | <b>-261.930,00</b> | <b>-268.513,00</b> | <b>-275.229,00</b> |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-185.040,29</b> | <b>-234.962,00</b> | <b>-263.548,00</b> | <b>-255.476,00</b> | <b>-261.930,00</b> | <b>-268.513,00</b> | <b>-275.229,00</b> |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        | <b>20.067,76</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 481101    | Erträge aus interner Leistungsverrechnung                 | 20.067,76          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-13.747,48</b>  | <b>-14.956,00</b>  | <b>-15.997,00</b>  | <b>-16.494,00</b>  | <b>-16.860,00</b>  | <b>-17.089,00</b>  | <b>-17.471,00</b>  |
| 581101    | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -13.747,48         | -14.956,00         | -15.997,00         | -16.494,00         | -16.860,00         | -17.089,00         | -17.471,00         |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-178.720,01</b> | <b>-249.918,00</b> | <b>-279.545,00</b> | <b>-271.970,00</b> | <b>-278.790,00</b> | <b>-285.602,00</b> | <b>-292.700,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 4212 Bäderwesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 2.911,84           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 35.992,10          | 41.750,00          | 64.200,00          | 90.200,00          | 90.200,00          | 90.200,00          | 90.200,00          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>38.903,94</b>   | <b>41.750,00</b>   | <b>64.200,00</b>   | <b>90.200,00</b>   | <b>90.200,00</b>   | <b>90.200,00</b>   | <b>90.200,00</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -222.649,36        | -281.302,00        | -316.362,00        | -322.690,00        | -329.144,00        | -335.727,00        | -342.443,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -6.155,08          | 0,00               | -20.950,00         | -32.550,00         | -32.550,00         | -32.550,00         | -32.550,00         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.300,00          | -71,00             | -1.374,00          | -1.374,00          | -1.374,00          | -1.374,00          | -1.374,00          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-230.104,44</b> | <b>-281.373,00</b> | <b>-338.686,00</b> | <b>-356.614,00</b> | <b>-363.068,00</b> | <b>-369.651,00</b> | <b>-376.367,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-191.200,50</b> | <b>-239.623,00</b> | <b>-274.486,00</b> | <b>-266.414,00</b> | <b>-272.868,00</b> | <b>-279.451,00</b> | <b>-286.167,00</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 31.456,00          | 169.750,00         | 197.888,00         | 174.132,00         | 105.841,00         | 9.000,00           | 9.000,00           |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>31.456,00</b>   | <b>169.750,00</b>  | <b>197.888,00</b>  | <b>174.132,00</b>  | <b>105.841,00</b>  | <b>9.000,00</b>    | <b>9.000,00</b>    |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Grdst. u. Gebäuden           | -20.699,19         | -293.500,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -36.501,85         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | -13.181,14         | -9.800,00          | -45.900,00         | -12.600,00         | -9.000,00          | -9.000,00          | -9.000,00          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-70.382,18</b>  | <b>-303.300,00</b> | <b>-45.900,00</b>  | <b>-12.600,00</b>  | <b>-9.000,00</b>   | <b>-9.000,00</b>   | <b>-9.000,00</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-38.926,18</b>  | <b>-133.550,00</b> | <b>151.988,00</b>  | <b>161.532,00</b>  | <b>96.841,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-230.126,68</b> | <b>-373.173,00</b> | <b>-122.498,00</b> | <b>-104.882,00</b> | <b>-176.027,00</b> | <b>-279.451,00</b> | <b>-286.167,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-230.126,68</b> | <b>-373.173,00</b> | <b>-122.498,00</b> | <b>-104.882,00</b> | <b>-176.027,00</b> | <b>-279.451,00</b> | <b>-286.167,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-230.126,68</b> | <b>-373.173,00</b> | <b>-122.498,00</b> | <b>-104.882,00</b> | <b>-176.027,00</b> | <b>-279.451,00</b> | <b>-286.167,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 4212 Bäderwesen</b>       |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                           |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung                                | Ansatz<br>2023    | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>     |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>                               | <b>-10.900,00</b> | <b>-12.600,00</b>  | <b>-9.000,00</b>   | <b>-9.000,00</b>   | <b>-9.000,00</b>   | <b>0,00</b>                       |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>      |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Neues Nichtschwimmerbecken Freibad Rosbach | 192.988,00        | 161.532,00         | 96.841,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Segel Babyplanscher                        | -15.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Schwimmbodenreinigerq                      | -20.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                         | <b>147.088,00</b> | <b>148.932,00</b>  | <b>87.841,00</b>   | <b>-9.000,00</b>   | <b>-9.000,00</b>   | <b>0,00</b>                       |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5111 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>50,00</b>       |                    |                    | <b>600.000,00</b>  |                    |                    |                    |
| 431101    | Verwaltungsgebühren                                    | 50,00              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 436101    | Zweckgebundene Abgaben                                 |                    |                    |                    | 600.000,00         |                    |                    |                    |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>50,00</b>       |                    |                    | <b>600.000,00</b>  |                    |                    |                    |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-302.890,22</b> | <b>-138.158,00</b> | <b>-169.313,00</b> | <b>-172.922,00</b> | <b>-176.495,00</b> | <b>-167.364,00</b> | <b>-170.881,00</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -31.070,41         | -31.554,00         | -36.908,00         | -37.646,00         | -38.399,00         | -39.167,00         | -39.950,00         |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -211.276,04        | -82.038,00         | -97.353,00         | -99.469,00         | -101.629,00        | -90.999,00         | -92.989,00         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -17.045,68         | -6.566,00          | -9.766,00          | -9.961,00          | -10.160,00         | -10.363,00         | -10.571,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -43.354,41         | -17.801,00         | -25.234,00         | -25.793,00         | -26.253,00         | -26.779,00         | -27.314,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -143,68            | -199,00            | -52,00             | -53,00             | -54,00             | -56,00             | -57,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-52.690,85</b>  | <b>-575.000,00</b> | <b>-340.000,00</b> | <b>-440.000,00</b> | <b>-50.000,00</b>  | <b>-50.000,00</b>  | <b>-50.000,00</b>  |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        |                    | -480.000,00        | -250.000,00        | -350.000,00        |                    |                    |                    |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -52.690,85         | -95.000,00         | -90.000,00         | -90.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-6,00</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 548201    | Säumniszuschläge/Mahngebühren                          | -6,00              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-355.587,07</b> | <b>-713.158,00</b> | <b>-509.313,00</b> | <b>-612.922,00</b> | <b>-226.495,00</b> | <b>-217.364,00</b> | <b>-220.881,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-355.537,07</b> | <b>-713.158,00</b> | <b>-509.313,00</b> | <b>-12.922,00</b>  | <b>-226.495,00</b> | <b>-217.364,00</b> | <b>-220.881,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5111 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024      | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 19  | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |
| 20  | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |
| 21  | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |
| 22  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-355.537,07</b> | <b>-713.158,00</b> | <b>-509.313,00</b> | <b>-12.922,00</b> | <b>-226.495,00</b> | <b>-217.364,00</b> | <b>-220.881,00</b> |
| 23  | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |
| 24  | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |
| 25  | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |
| 26  | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-355.537,07</b> | <b>-713.158,00</b> | <b>-509.313,00</b> | <b>-12.922,00</b> | <b>-226.495,00</b> | <b>-217.364,00</b> | <b>-220.881,00</b> |
| 27  | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |
| 28  | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |
| 29  | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-355.537,07</b> | <b>-713.158,00</b> | <b>-509.313,00</b> | <b>-12.922,00</b> | <b>-226.495,00</b> | <b>-217.364,00</b> | <b>-220.881,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5111 Räumliche Planung und Entwicklung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 50,00              | 0,00               | 0,00               | 600.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>50,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>600.000,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -302.890,22        | -138.158,00        | -169.313,00        | -172.922,00        | -176.495,00        | -167.364,00        | -170.881,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -48.571,11         | -575.000,00        | -340.000,00        | -440.000,00        | -50.000,00         | -50.000,00         | -50.000,00         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -6,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-351.467,33</b> | <b>-713.158,00</b> | <b>-509.313,00</b> | <b>-612.922,00</b> | <b>-226.495,00</b> | <b>-217.364,00</b> | <b>-220.881,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-351.417,33</b> | <b>-713.158,00</b> | <b>-509.313,00</b> | <b>-12.922,00</b>  | <b>-226.495,00</b> | <b>-217.364,00</b> | <b>-220.881,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Grdst. u. Gebäuden           | -45.035,05         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-45.035,05</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-45.035,05</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-396.452,38</b> | <b>-713.158,00</b> | <b>-509.313,00</b> | <b>-12.922,00</b>  | <b>-226.495,00</b> | <b>-217.364,00</b> | <b>-220.881,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-396.452,38</b> | <b>-713.158,00</b> | <b>-509.313,00</b> | <b>-12.922,00</b>  | <b>-226.495,00</b> | <b>-217.364,00</b> | <b>-220.881,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-396.452,38</b> | <b>-713.158,00</b> | <b>-509.313,00</b> | <b>-12.922,00</b>  | <b>-226.495,00</b> | <b>-217.364,00</b> | <b>-220.881,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5211 Bauordnung und Denkmalschutz

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>11.305,90</b>  | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   |
| 431101    | Verwaltungsgebühren                                    | 11.305,90         | 18.000,00          | 18.000,00          | 18.000,00          | 18.000,00          | 18.000,00          | 18.000,00          |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>11.305,90</b>  | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-37.974,95</b> | <b>-101.591,00</b> | <b>-167.008,00</b> | <b>-170.524,00</b> | <b>-174.111,00</b> | <b>-139.231,00</b> | <b>-142.192,00</b> |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -37.974,95        | -38.566,00         | -36.908,00         | -37.646,00         | -38.399,00         | -39.167,00         | -39.950,00         |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          |                   | -46.240,00         | -96.959,00         | -99.074,00         | -101.231,00        | -64.894,00         | -66.369,00         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      |                   | -4.509,00          | -10.264,00         | -10.469,00         | -10.679,00         | -10.892,00         | -11.110,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          |                   | -12.092,00         | -22.842,00         | -23.299,00         | -23.765,00         | -24.241,00         | -24.725,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      |                   | -184,00            | -35,00             | -36,00             | -37,00             | -37,00             | -38,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-440,00</b>    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 541111    | Aus- und Fortbildungskosten                            | -440,00           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-38.414,95</b> | <b>-101.591,00</b> | <b>-167.008,00</b> | <b>-170.524,00</b> | <b>-174.111,00</b> | <b>-139.231,00</b> | <b>-142.192,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-27.109,05</b> | <b>-83.591,00</b>  | <b>-149.008,00</b> | <b>-152.524,00</b> | <b>-156.111,00</b> | <b>-121.231,00</b> | <b>-124.192,00</b> |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |



## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5211 Bauordnung und Denkmalschutz

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | -27.109,05       | -83.591,00     | -149.008,00    | -152.524,00  | -156.111,00  | -121.231,00  | -124.192,00  |
| 23  | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24  | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25  | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | -27.109,05       | -83.591,00     | -149.008,00    | -152.524,00  | -156.111,00  | -121.231,00  | -124.192,00  |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 29  | = Jahresergebnis                                   | -27.109,05       | -83.591,00     | -149.008,00    | -152.524,00  | -156.111,00  | -121.231,00  | -124.192,00  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5211 Bauordnung und Denkmalschutz

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 11.192,70         | 18.000,00          | 18.000,00          | 18.000,00          | 18.000,00          | 18.000,00          | 18.000,00          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>11.192,70</b>  | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   | <b>18.000,00</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -37.974,95        | -101.591,00        | -167.008,00        | -170.524,00        | -174.111,00        | -139.231,00        | -142.192,00        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -440,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-38.414,95</b> | <b>-101.591,00</b> | <b>-167.008,00</b> | <b>-170.524,00</b> | <b>-174.111,00</b> | <b>-139.231,00</b> | <b>-142.192,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-27.222,25</b> | <b>-83.591,00</b>  | <b>-149.008,00</b> | <b>-152.524,00</b> | <b>-156.111,00</b> | <b>-121.231,00</b> | <b>-124.192,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-27.222,25</b> | <b>-83.591,00</b>  | <b>-149.008,00</b> | <b>-152.524,00</b> | <b>-156.111,00</b> | <b>-121.231,00</b> | <b>-124.192,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-27.222,25</b> | <b>-83.591,00</b>  | <b>-149.008,00</b> | <b>-152.524,00</b> | <b>-156.111,00</b> | <b>-121.231,00</b> | <b>-124.192,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-27.222,25</b> | <b>-83.591,00</b>  | <b>-149.008,00</b> | <b>-152.524,00</b> | <b>-156.111,00</b> | <b>-121.231,00</b> | <b>-124.192,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5221 Wohngeld

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         | Plan 2027         |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01     | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 02     | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 03     | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 04     | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 05     | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 06     | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07     | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 08     | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 09     | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 10     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 11     | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |
| 501201 | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -44.878,62        | -44.436,00        | -52.259,00        | -53.304,00        | -54.370,00        | -55.457,00        | -56.566,00        |
| 502201 | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -3.477,77         | -3.505,00         | -4.050,00         | -4.131,00         | -4.213,00         | -4.298,00         | -4.384,00         |
| 503201 | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -9.425,31         | -9.511,00         | -10.996,00        | -11.216,00        | -11.441,00        | -11.669,00        | -11.903,00        |
| 509111 | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -6,16             | -18,00            | -3,00             | -3,00             | -3,00             | -3,00             | -3,00             |
| 12     | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 13     | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14     | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 15     | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 16     | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 17     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |
| 18     | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |
| 19     | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 20     | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 21     | <b>= Finanzergebnis</b>                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 22     | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |
| 23     | <b>Außerordentliche Erträge</b>                        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5221 Wohngeld

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 24  | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 25  | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 26  | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |
| 27  | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 28  | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 29  | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5221 Wohngeld

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -57.787,86        | -57.470,00        | -67.308,00        | -68.654,00        | -70.027,00        | -71.427,00        | -72.856,00        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-57.787,86</b> | <b>-57.470,00</b> | <b>-67.308,00</b> | <b>-68.654,00</b> | <b>-70.027,00</b> | <b>-71.427,00</b> | <b>-72.856,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5311 Versorgung

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|--------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01     | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 02     | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 03     | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 04     | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 05     | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 06     | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 07     | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 08     | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 09     | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 10     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 11     | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-452.686,56</b> | <b>-122.178,00</b> | <b>-101.925,00</b> | <b>-109.453,00</b> | <b>-111.705,00</b> | <b>-114.002,00</b> | <b>-116.345,00</b> |
| 501101 | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -133.248,99        | -33.694,00         | -35.916,00         | -36.634,00         | -37.367,00         | -38.114,00         | -38.876,00         |
| 501201 | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -248.538,52        | -68.508,00         | -47.197,00         | -53.631,00         | -54.766,00         | -55.925,00         | -57.106,00         |
| 502201 | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -19.249,80         | -5.351,00          | -4.662,00          | -4.755,00          | -4.850,00          | -4.947,00          | -5.046,00          |
| 503201 | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -51.611,64         | -14.511,00         | -14.137,00         | -14.420,00         | -14.709,00         | -15.003,00         | -15.303,00         |
| 509111 | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -37,61             | -114,00            | -13,00             | -13,00             | -13,00             | -13,00             | -14,00             |
| 12     | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 13     | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 14     | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 15     | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 16     | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-17.200,26</b>  | <b>-21.386,00</b>  | <b>-17.550,00</b>  | <b>-17.900,00</b>  | <b>-18.260,00</b>  | <b>-18.620,00</b>  | <b>-19.000,00</b>  |
| 544101 | Versicherungsbeiträge                                  | -17.200,26         | -21.386,00         | -17.550,00         | -17.900,00         | -18.260,00         | -18.620,00         | -19.000,00         |
| 17     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-469.886,82</b> | <b>-143.564,00</b> | <b>-119.475,00</b> | <b>-127.353,00</b> | <b>-129.965,00</b> | <b>-132.622,00</b> | <b>-135.345,00</b> |
| 18     | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-469.886,82</b> | <b>-143.564,00</b> | <b>-119.475,00</b> | <b>-127.353,00</b> | <b>-129.965,00</b> | <b>-132.622,00</b> | <b>-135.345,00</b> |
| 19     | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 20     | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 21     | <b>= Finanzergebnis</b>                                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 22     | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-469.886,82</b> | <b>-143.564,00</b> | <b>-119.475,00</b> | <b>-127.353,00</b> | <b>-129.965,00</b> | <b>-132.622,00</b> | <b>-135.345,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5311 Versorgung

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 23  | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 24  | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 25  | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 26  | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-469.886,82</b> | <b>-143.564,00</b> | <b>-119.475,00</b> | <b>-127.353,00</b> | <b>-129.965,00</b> | <b>-132.622,00</b> | <b>-135.345,00</b> |
| 27  | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 28  | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 29  | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-469.886,82</b> | <b>-143.564,00</b> | <b>-119.475,00</b> | <b>-127.353,00</b> | <b>-129.965,00</b> | <b>-132.622,00</b> | <b>-135.345,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5311 Versorgung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -452.686,56          | -122.178,00        | -101.925,00        | -109.453,00        | -111.705,00        | -114.002,00        | -116.345,00        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -17.200,26           | -21.386,00         | -17.550,00         | -17.900,00         | -18.260,00         | -18.620,00         | -19.000,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-469.886,82</b>   | <b>-143.564,00</b> | <b>-119.475,00</b> | <b>-127.353,00</b> | <b>-129.965,00</b> | <b>-132.622,00</b> | <b>-135.345,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-469.886,82</b>   | <b>-143.564,00</b> | <b>-119.475,00</b> | <b>-127.353,00</b> | <b>-129.965,00</b> | <b>-132.622,00</b> | <b>-135.345,00</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | -2.783.642,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-2.783.642,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-2.783.642,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-3.253.528,82</b> | <b>-143.564,00</b> | <b>-119.475,00</b> | <b>-127.353,00</b> | <b>-129.965,00</b> | <b>-132.622,00</b> | <b>-135.345,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-3.253.528,82</b> | <b>-143.564,00</b> | <b>-119.475,00</b> | <b>-127.353,00</b> | <b>-129.965,00</b> | <b>-132.622,00</b> | <b>-135.345,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-3.253.528,82</b> | <b>-143.564,00</b> | <b>-119.475,00</b> | <b>-127.353,00</b> | <b>-129.965,00</b> | <b>-132.622,00</b> | <b>-135.345,00</b> |



## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5321 Entsorgung

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|--------|--|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01     | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 02     | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 03     | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 04     | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 05     | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 06     | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 07     | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 08     | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 09     | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 10     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 11     | <b>- Personalaufwendungen</b>                          |                  | <b>-386.868,00</b> | <b>-327.953,00</b> | <b>-356.459,00</b> | <b>-363.829,00</b> | <b>-362.823,00</b> | <b>-370.488,00</b> |
| 501101 | Dienstaufwendungen für Beamte                          |                  | -101.945,00        | -89.829,00         | -91.625,00         | -93.458,00         | -95.327,00         | -97.233,00         |
| 501201 | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          |                  | -220.473,00        | -169.004,00        | -194.331,00        | -198.459,00        | -194.145,00        | -198.437,00        |
| 502201 | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      |                  | -17.224,00         | -16.991,00         | -17.331,00         | -17.677,00         | -18.031,00         | -18.392,00         |
| 503201 | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          |                  | -46.734,00         | -52.079,00         | -53.121,00         | -54.183,00         | -55.267,00         | -56.372,00         |
| 509111 | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      |                  | -492,00            | -50,00             | -51,00             | -52,00             | -53,00             | -54,00             |
| 12     | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 13     | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 14     | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 15     | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 16     | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 17     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      |                  | <b>-386.868,00</b> | <b>-327.953,00</b> | <b>-356.459,00</b> | <b>-363.829,00</b> | <b>-362.823,00</b> | <b>-370.488,00</b> |
| 18     | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         |                  | <b>-386.868,00</b> | <b>-327.953,00</b> | <b>-356.459,00</b> | <b>-363.829,00</b> | <b>-362.823,00</b> | <b>-370.488,00</b> |
| 19     | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 20     | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 21     | <b>= Finanzergebnis</b>                                |                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 22     | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>   |                  | <b>-386.868,00</b> | <b>-327.953,00</b> | <b>-356.459,00</b> | <b>-363.829,00</b> | <b>-362.823,00</b> | <b>-370.488,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5321 Entsorgung

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----|---|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 23  | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24  | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25  | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26  | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> |                  | -386.868,00    | -327.953,00    | -356.459,00  | -363.829,00  | -362.823,00  | -370.488,00  |
| 27  | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28  | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 29  | <b>= Jahresergebnis</b>                                   |                  | -386.868,00    | -327.953,00    | -356.459,00  | -363.829,00  | -362.823,00  | -370.488,00  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5321 Entsorgung

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----|---|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = <b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | 0,00             | -386.868,00    | -327.953,00    | -356.459,00  | -363.829,00  | -362.823,00  | -370.488,00  |
| 16  | = <b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | 0,00             | -386.868,00    | -327.953,00    | -356.459,00  | -363.829,00  | -362.823,00  | -370.488,00  |
| 17  | = <b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | 0,00             | -386.868,00    | -327.953,00    | -356.459,00  | -363.829,00  | -362.823,00  | -370.488,00  |
| 23  | = <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 30  | = <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 31  | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 32  | = <b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | 0,00             | -386.868,00    | -327.953,00    | -356.459,00  | -363.829,00  | -362.823,00  | -370.488,00  |
| 37  | = <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 38  | = <b>Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | 0,00             | -386.868,00    | -327.953,00    | -356.459,00  | -363.829,00  | -362.823,00  | -370.488,00  |
| 42  | = <b>Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | 0,00             | -386.868,00    | -327.953,00    | -356.459,00  | -363.829,00  | -362.823,00  | -370.488,00  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5411 Öffentliche Verkehrsflächen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>775.912,02</b>    | <b>701.803,00</b>    | <b>740.612,00</b>    | <b>740.612,00</b>    | <b>740.612,00</b>    | <b>739.992,00</b>    | <b>739.992,00</b>    |
| 414401    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zw.v. sonst. öff. Bereich            | 87.300,00            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 414901    | Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke v.Land f.FW-Ers.besch.        |                      | 42.000,00            | 52.000,00            | 52.000,00            | 52.000,00            | 52.000,00            | 52.000,00            |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 688.612,02           | 659.803,00           | 688.612,00           | 688.612,00           | 688.612,00           | 687.992,00           | 687.992,00           |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>294.877,00</b>    | <b>290.441,00</b>    | <b>290.130,00</b>    | <b>311.103,00</b>    | <b>345.488,00</b>    | <b>362.319,00</b>    | <b>420.219,00</b>    |
| 431101    | Verwaltungsgebühren                                    | 1.014,00             | 900,00               | 1.000,00             | 1.000,00             | 1.000,00             | 1.000,00             | 1.000,00             |
| 437101    | Erträge aus Auflösung von SoPo für Beiträge            | 293.863,00           | 289.541,00           | 289.130,00           | 310.103,00           | 344.488,00           | 361.319,00           | 419.219,00           |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>1.142,02</b>      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 448701    | Erstattungen von privaten Unternehmen                  | 758,52               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 383,50               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>384.277,00</b>    | <b>387.774,00</b>    | <b>370.390,00</b>    | <b>367.998,00</b>    | <b>364.919,00</b>    | <b>364.349,00</b>    | <b>363.783,00</b>    |
| 457101    | Auflösung von sonstigen Sonderposten                   | 384.277,00           | 384.274,00           | 366.890,00           | 364.498,00           | 361.419,00           | 360.849,00           | 360.283,00           |
| 459101    | Versicherungsentschädigungen (konsumtiv)               |                      | 3.500,00             | 3.500,00             | 3.500,00             | 3.500,00             | 3.500,00             | 3.500,00             |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>1.456.208,04</b>  | <b>1.380.018,00</b>  | <b>1.401.132,00</b>  | <b>1.419.713,00</b>  | <b>1.451.019,00</b>  | <b>1.466.660,00</b>  | <b>1.523.994,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-154.190,06</b>   | <b>-193.770,00</b>   | <b>-111.939,00</b>   | <b>-114.178,00</b>   | <b>-116.461,00</b>   | <b>-118.791,00</b>   | <b>-121.167,00</b>   |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -119.274,17          | -155.945,00          | -87.240,00           | -88.985,00           | -90.765,00           | -92.580,00           | -94.432,00           |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -10.004,23           | -10.097,00           | -6.687,00            | -6.821,00            | -6.957,00            | -7.096,00            | -7.238,00            |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -24.910,44           | -27.524,00           | -18.002,00           | -18.362,00           | -18.729,00           | -19.104,00           | -19.486,00           |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -1,22                | -204,00              | -10,00               | -10,00               | -10,00               | -11,00               | -11,00               |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-1.397.712,74</b> | <b>-1.502.000,00</b> | <b>-1.346.000,00</b> | <b>-1.404.000,00</b> | <b>-1.339.000,00</b> | <b>-1.369.000,00</b> | <b>-1.339.000,00</b> |
| 522101    | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens                | -407.898,68          | -520.000,00          | -304.000,00          | -392.000,00          | -327.000,00          | -327.000,00          | -327.000,00          |
| 524141    | Abwasser   | -927.780,98          | -930.000,00          | -950.000,00          | -950.000,00          | -950.000,00          | -950.000,00          | -950.000,00          |
| 524161    | Abfallgebühren   | -1.926,78            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 5411 Öffentliche Verkehrsflächen |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Gemeinde Windeck                                      |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2021        | Ansatz 2022          | Ansatz 2023          | Plan 2024            | Plan 2025            | Plan 2026            | Plan 2027            |
| 528213  | Aufwand Festwerte Infrastrukturvermögen                   | -31.441,02           | -42.000,00           | -52.000,00           | -52.000,00           | -52.000,00           | -52.000,00           | -52.000,00           |
| 528901  | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen           | -1.654,80            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 529101  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                | -27.010,48           | -10.000,00           | -40.000,00           | -10.000,00           | -10.000,00           | -40.000,00           | -10.000,00           |
| <b>14</b>   | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                       | <b>-2.066.889,71</b> | <b>-1.919.992,00</b> | <b>-1.985.770,00</b> | <b>-1.984.187,00</b> | <b>-1.989.767,00</b> | <b>-1.981.172,00</b> | <b>-2.020.118,00</b> |
| 571120  | AfA auf das Infrastrukturvermögen                         | -2.064.576,93        | -1.919.992,00        | -1.985.770,00        | -1.984.187,00        | -1.989.767,00        | -1.981.172,00        | -2.020.118,00        |
| 578101  | Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                     | -2.312,78            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>15</b>   | <b>- Transferaufwendungen</b>                             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>16</b>   | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-1.996,03</b>     | <b>-4.177,00</b>     | <b>-4.197,00</b>     | <b>-4.218,00</b>     | <b>-4.239,00</b>     | <b>-4.261,00</b>     | <b>-4.285,00</b>     |
| 542201  | Mieten und Pachten  | -810,00              |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 542932  | Gerichts- u. Sachverständigenkosten                       | -1.186,03            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 544101  | Versicherungsbeiträge                                     |                      | -677,00              | -697,00              | -718,00              | -739,00              | -761,00              | -785,00              |
| 544141  | Aufwendungen für Schadensfälle                            |                      | -3.500,00            | -3.500,00            | -3.500,00            | -3.500,00            | -3.500,00            | -3.500,00            |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-3.620.788,54</b> | <b>-3.619.939,00</b> | <b>-3.447.906,00</b> | <b>-3.506.583,00</b> | <b>-3.449.467,00</b> | <b>-3.473.224,00</b> | <b>-3.484.570,00</b> |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-2.164.580,50</b> | <b>-2.239.921,00</b> | <b>-2.046.774,00</b> | <b>-2.086.870,00</b> | <b>-1.998.448,00</b> | <b>-2.006.564,00</b> | <b>-1.960.576,00</b> |
| <b>19</b>   | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>20</b>   | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-2.164.580,50</b> | <b>-2.239.921,00</b> | <b>-2.046.774,00</b> | <b>-2.086.870,00</b> | <b>-1.998.448,00</b> | <b>-2.006.564,00</b> | <b>-1.960.576,00</b> |
| <b>23</b>   | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>24</b>   | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>25</b>   | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>26</b>   | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-2.164.580,50</b> | <b>-2.239.921,00</b> | <b>-2.046.774,00</b> | <b>-2.086.870,00</b> | <b>-1.998.448,00</b> | <b>-2.006.564,00</b> | <b>-1.960.576,00</b> |
| <b>27</b>   | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>28</b>   | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-776.368,66</b>   | <b>-786.638,00</b>   | <b>-768.375,00</b>   | <b>-774.910,00</b>   | <b>-793.543,00</b>   | <b>-741.003,00</b>   | <b>-759.190,00</b>   |
| 581101  | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -776.368,66          | -786.638,00          | -768.375,00          | -774.910,00          | -793.543,00          | -741.003,00          | -759.190,00          |
| <b>29</b>   | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-2.940.949,16</b> | <b>-3.026.559,00</b> | <b>-2.815.149,00</b> | <b>-2.861.780,00</b> | <b>-2.791.991,00</b> | <b>-2.747.567,00</b> | <b>-2.719.766,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| Teilfinanzhaushalt 5411 Öffentliche Verkehrsflächen |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Gemeinde Windeck                                    |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 74.371,91            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 988,00               | 900,00               | 1.000,00             | 1.000,00             | 1.000,00             | 1.000,00             | 1.000,00             |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.187,20             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                 | 3.500,00             | 3.500,00             | 3.500,00             | 3.500,00             | 3.500,00             | 3.500,00             |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>76.547,11</b>     | <b>4.400,00</b>      | <b>4.500,00</b>      | <b>4.500,00</b>      | <b>4.500,00</b>      | <b>4.500,00</b>      | <b>4.500,00</b>      |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -154.190,06          | -193.770,00          | -111.939,00          | -114.178,00          | -116.461,00          | -118.791,00          | -121.167,00          |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -1.242.032,52        | -1.460.000,00        | -1.294.000,00        | -1.352.000,00        | -1.287.000,00        | -1.317.000,00        | -1.287.000,00        |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.996,03            | -4.177,00            | -4.197,00            | -4.218,00            | -4.239,00            | -4.261,00            | -4.285,00            |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.398.218,61</b> | <b>-1.657.947,00</b> | <b>-1.410.136,00</b> | <b>-1.470.396,00</b> | <b>-1.407.700,00</b> | <b>-1.440.052,00</b> | <b>-1.412.452,00</b> |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-1.321.671,50</b> | <b>-1.653.547,00</b> | <b>-1.405.636,00</b> | <b>-1.465.896,00</b> | <b>-1.403.200,00</b> | <b>-1.435.552,00</b> | <b>-1.407.952,00</b> |
| 18  | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 1.882.462,73         | 2.285.821,00         | 5.912.522,00         | 5.604.194,00         | 2.890.862,00         | 2.223.372,00         | 1.171.060,00         |
| 21  | + Einzahlungen a. Beiträgen u. ähnl. Entgelten          | 101.026,06           | 1.616.362,00         | 1.992.000,00         | 2.063.100,00         | 1.137.000,00         | 3.474.000,00         | 1.020.000,00         |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 77.000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.983.488,79</b>  | <b>3.902.183,00</b>  | <b>7.904.522,00</b>  | <b>7.744.294,00</b>  | <b>4.027.862,00</b>  | <b>5.697.372,00</b>  | <b>2.191.060,00</b>  |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Grdst. u. Gebäuden           | -32.311,68           | -42.000,00           | -52.000,00           | -52.000,00           | -52.000,00           | -52.000,00           | -52.000,00           |
| 25  | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -4.124.212,57        | -4.803.521,50        | -8.227.667,00        | -8.479.368,00        | -5.039.935,00        | -6.688.700,00        | -3.148.657,00        |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-4.156.524,25</b> | <b>-4.845.521,50</b> | <b>-8.279.667,00</b> | <b>-8.531.368,00</b> | <b>-5.091.935,00</b> | <b>-6.740.700,00</b> | <b>-3.200.657,00</b> |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-2.173.035,46</b> | <b>-943.338,50</b>   | <b>-375.145,00</b>   | <b>-787.074,00</b>   | <b>-1.064.073,00</b> | <b>-1.043.328,00</b> | <b>-1.009.597,00</b> |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-3.494.706,96</b> | <b>-2.596.885,50</b> | <b>-1.780.781,00</b> | <b>-2.252.970,00</b> | <b>-2.467.273,00</b> | <b>-2.478.880,00</b> | <b>-2.417.549,00</b> |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>38</b>   | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-3.494.706,96</b> | <b>-2.596.885,50</b> | <b>-1.780.781,00</b> | <b>-2.252.970,00</b> | <b>-2.467.273,00</b> | <b>-2.478.880,00</b> | <b>-2.417.549,00</b> |
| <b>42</b>   | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-3.494.706,96</b> | <b>-2.596.885,50</b> | <b>-1.780.781,00</b> | <b>-2.252.970,00</b> | <b>-2.467.273,00</b> | <b>-2.478.880,00</b> | <b>-2.417.549,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 5411 Öffentliche Verkehrsflächen</b> |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                                      |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung   | Ansatz<br>2023    | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>                |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>  | <b>-68.000,00</b> | <b>-52.000,00</b>  | <b>-52.000,00</b>  | <b>-52.000,00</b>  | <b>-52.000,00</b>  | <b>0,00</b>                       |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>                 |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Endausbau Schwarzdornweg, D´feld                      | 0,00              | -11.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Endausbau Weißdornweg (2.BA), D´feld                  | 0,00              | -9.500,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Endausbau Im breiten Feld (2.BA), D´feld              | 0,00              | 0,00               | -12.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Im breiten Feld (3. BA), D´feld                       | 0,00              | 0,00               | -44.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Dorfgestaltung Dattenfeld                             | -1.076.045,00     | 1.076.826,00       | -516.073,00        | -362.328,00        | -479.597,00        | -281.172,00                       |
| Vollausbau Pfarrer-Robens-Straße                      | -50.000,00        | -15.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| P+R-Palette am Bf. Windeck Schladern                  | 1.337.900,00      | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Barrierefreier Aus-/Umbau v. Bushaltestellen L 579    | 0,00              | -150.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Burgwiese, Altwindeck                                 | 0,00              | -50.000,00         | -300.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Im Dall, 1. BA  | -46.000,00        | -240.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Im Dall, 2. BA  | -52.000,00        | -100.000,00        | -200.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Geibelstraße 2. BA (Endausbau)                        | 0,00              | 0,00               | -22.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Eichendorffstraße (Endausbau)                         | 0,00              | 0,00               | 0,00               | -36.000,00         | 0,00               | 0,00                              |
| Humboldtstraße (Endausbau)                            | 0,00              | 0,00               | 0,00               | -25.000,00         | 0,00               | 0,00                              |
| Oppenzauer Str., Ortsdurchfahrt Halscheid             | 0,00              | 0,00               | -50.000,00         | -100.000,00        | -850.000,00        | 0,00                              |
| Gierzhagener Straße (G114)                            | 0,00              | 0,00               | -70.000,00         | -225.000,00        | 0,00               | 0,00                              |
| Ausbau Kleiststraße                                   | -66.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Teilstück Wilberh. Straße - Engbachweg                | 0,00              | 0,00               | 0,00               | -100.000,00        | -600.000,00        | 0,00                              |
| Herbergstraße, 2. BA (Wardenbach)                     | 0,00              | 0,00               | 0,00               | -650.000,00        | 0,00               | 0,00                              |
| Johann-Strauß-Straße                                  | 0,00              | 0,00               | 0,00               | -100.000,00        | 0,00               | 0,00                              |
| Kiosk Siegpromenade Dattenfeld                        | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Bahnhofsumfeld Rosbach (Mobilstation)                 | -40.000,00        | -500.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| In der Kirchenwiese, Dattenfeld                       | -30.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Zum Windloch, Dattenfeld Gewerbegebiet                | -52.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Pappelstraße 2. BA, Dattenfeld                        | -50.000,00        | -55.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Ottersbacherstr. zw. Ringenstellen und Rieferath      | -120.000,00       | -600.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Gehweg Hoppengarten                                   | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 5411 Öffentliche Verkehrsflächen</b> |                    |                      |                      |                      |                      |                                   |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                                      |                    |                      |                      |                      |                      |                                   |
| Bezeichnung   | Ansatz<br>2023     | Finanzplan<br>2024   | Finanzplan<br>2025   | Finanzplan<br>2026   | Finanzplan<br>2027   | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| Wegeverbindung Dattenfeld - Wilberhofen               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                              |
| Bahnhof Au - Rückbau Gebäude - Anlage Parkplätze      | -20.000,00         | -10.000,00           | -45.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                              |
| Grenzbrücke über den Irsenbach, Ehrentalsmühle        | 0,00               | 0,00                 | -110.000,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                              |
| Freilingrathstraße Obernau                            | 0,00               | 0,00                 | -50.000,00           | -55.000,00           | 0,00                 | 0,00                              |
| Brahmsweg 1. BA                                       | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | -40.000,00           | 0,00                 | 0,00                              |
| Brahmsweg 2. BA                                       | 0,00               | 0,00                 | -80.000,00           | 38.000,00            | 0,00                 | 0,00                              |
| Verbindungsweg Brahmsweg und Im Siefen                | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | -7.000,00            | 0,00                 | 0,00                              |
| Am Waldrand   | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | -6.000,00            | 0,00                 | 0,00                              |
| Am Waldkrankenhaus                                    | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | -50.000,00           | 0,00                 | 0,00                              |
| Lisztstraße, 1. BA, Leuscheid                         | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | -100.000,00          | 0,00                              |
| Erneuerung Brücke in Irsen                            | 60.000,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                              |
| Brücke Geilhausen (BW7)                               | -100.000,00        | -850.000,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                              |
| Brücke und Geländer Heimatmuseum                      | -55.000,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                                    | <b>-427.145,00</b> | <b>-1.565.674,00</b> | <b>-1.551.073,00</b> | <b>-1.770.328,00</b> | <b>-2.081.597,00</b> | <b>-281.172,00</b>                |



## Haushaltsplan 2023

| <b>Teilergebnishaushalt 5413 Öffentliche Beleuchtung</b> |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck   |  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          | Plan 2027          |
| <b>01</b>  | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b>  | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>3.996,00</b>    | <b>2.020,00</b>    | <b>3.996,00</b>    | <b>3.996,00</b>    | <b>3.996,00</b>    | <b>3.996,00</b>    | <b>3.996,00</b>    |
| 416101   | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 3.996,00           | 2.020,00           | 3.996,00           | 3.996,00           | 3.996,00           | 3.996,00           | 3.996,00           |
| <b>03</b>  | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b>  | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>05</b>  | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>06</b>  | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b>  | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b>  | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b>  | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>3.996,00</b>    | <b>2.020,00</b>    | <b>3.996,00</b>    | <b>3.996,00</b>    | <b>3.996,00</b>    | <b>3.996,00</b>    | <b>3.996,00</b>    |
| <b>11</b>  | <b>- Personalaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>12</b>  | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b>  | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-200.839,82</b> | <b>-225.000,00</b> | <b>-467.800,00</b> | <b>-480.000,00</b> | <b>-464.000,00</b> | <b>-428.000,00</b> | <b>-433.000,00</b> |
| 522101   | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens                | -119.498,68        | -120.000,00        | -125.000,00        | -129.000,00        | -133.000,00        | -137.000,00        | -142.000,00        |
| 524101   | Strom  | -81.341,14         | -100.000,00        | -195.000,00        | -190.000,00        | -170.000,00        | -130.000,00        | -130.000,00        |
| 528901   | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        |                    | -5.000,00          | -147.800,00        | -161.000,00        | -161.000,00        | -161.000,00        | -161.000,00        |
| <b>14</b>  | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-4.977,00</b>   | <b>-3.002,00</b>   | <b>-4.977,00</b>   | <b>-4.977,00</b>   | <b>-4.977,00</b>   | <b>-4.977,00</b>   | <b>-4.977,00</b>   |
| 571120   | AfA auf das Infrastrukturvermögen                      | -4.977,00          | -3.002,00          | -4.977,00          | -4.977,00          | -4.977,00          | -4.977,00          | -4.977,00          |
| <b>15</b>  | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b>  | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-205.816,82</b> | <b>-228.002,00</b> | <b>-472.777,00</b> | <b>-484.977,00</b> | <b>-468.977,00</b> | <b>-432.977,00</b> | <b>-437.977,00</b> |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-201.820,82</b> | <b>-225.982,00</b> | <b>-468.781,00</b> | <b>-480.981,00</b> | <b>-464.981,00</b> | <b>-428.981,00</b> | <b>-433.981,00</b> |
| <b>19</b>  | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b>  | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis</b>                                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-201.820,82</b> | <b>-225.982,00</b> | <b>-468.781,00</b> | <b>-480.981,00</b> | <b>-464.981,00</b> | <b>-428.981,00</b> | <b>-433.981,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Teilergebnishaushalt 5413 Öffentliche Beleuchtung</b> |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck   |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
| 23   | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 24   | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 25   | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 26   | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-201.820,82</b> | <b>-225.982,00</b> | <b>-468.781,00</b> | <b>-480.981,00</b> | <b>-464.981,00</b> | <b>-428.981,00</b> | <b>-433.981,00</b> |
| 27   | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 28   | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 29   | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-201.820,82</b> | <b>-225.982,00</b> | <b>-468.781,00</b> | <b>-480.981,00</b> | <b>-464.981,00</b> | <b>-428.981,00</b> | <b>-433.981,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| Teilfinanzhaushalt 5413 Öffentliche Beleuchtung |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck                                |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.780,40           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b>                                       | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>1.780,40</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -198.115,72        | -225.000,00        | -467.800,00        | -480.000,00        | -464.000,00        | -428.000,00        | -433.000,00        |
| <b>16</b>                                       | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-198.115,72</b> | <b>-225.000,00</b> | <b>-467.800,00</b> | <b>-480.000,00</b> | <b>-464.000,00</b> | <b>-428.000,00</b> | <b>-433.000,00</b> |
| <b>17</b>                                       | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-196.335,32</b> | <b>-225.000,00</b> | <b>-467.800,00</b> | <b>-480.000,00</b> | <b>-464.000,00</b> | <b>-428.000,00</b> | <b>-433.000,00</b> |
| <b>23</b>                                       | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Grdst. u. Gebäuden           | -43.140,47         | -10.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b>                                       | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-43.140,47</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b>                                       | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-43.140,47</b>  | <b>-10.000,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b>                                       | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-239.475,79</b> | <b>-235.000,00</b> | <b>-467.800,00</b> | <b>-480.000,00</b> | <b>-464.000,00</b> | <b>-428.000,00</b> | <b>-433.000,00</b> |
| <b>37</b>                                       | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b>                                       | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-239.475,79</b> | <b>-235.000,00</b> | <b>-467.800,00</b> | <b>-480.000,00</b> | <b>-464.000,00</b> | <b>-428.000,00</b> | <b>-433.000,00</b> |
| <b>42</b>                                       | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-239.475,79</b> | <b>-235.000,00</b> | <b>-467.800,00</b> | <b>-480.000,00</b> | <b>-464.000,00</b> | <b>-428.000,00</b> | <b>-433.000,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5414 Straßenreinigung/ Winterdienst

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>10.037,33</b>  | <b>7.294,00</b>    | <b>7.294,00</b>   | <b>3.294,00</b>   | <b>3.294,00</b>   | <b>3.294,00</b>   | <b>3.294,00</b>   |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 10.037,33         | 7.294,00           | 7.294,00          | 3.294,00          | 3.294,00          | 3.294,00          | 3.294,00          |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>106.398,18</b> | <b>107.650,00</b>  | <b>108.100,00</b> | <b>108.100,00</b> | <b>108.100,00</b> | <b>108.100,00</b> | <b>108.100,00</b> |
| 432105    | Benutzungsgebühren - Straßenreinigung                  | 18.020,98         | 18.100,00          | 18.100,00         | 18.100,00         | 18.100,00         | 18.100,00         | 18.100,00         |
| 432106    | Benutzungsgebühren - Winterdienst                      | 88.377,20         | 89.550,00          | 90.000,00         | 90.000,00         | 90.000,00         | 90.000,00         | 90.000,00         |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>116.435,51</b> | <b>114.944,00</b>  | <b>115.394,00</b> | <b>111.394,00</b> | <b>111.394,00</b> | <b>111.394,00</b> | <b>111.394,00</b> |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-2.594,14</b>  | <b>-3.964,00</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -2.594,14         | -2.166,00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          |                   | -1.401,00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      |                   | -110,00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          |                   | -281,00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      |                   | -6,00              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-78.171,61</b> | <b>-137.300,00</b> | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b> |
| 522101    | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens                | -47.731,98        | -86.400,00         | -50.000,00        | -50.000,00        | -50.000,00        | -50.000,00        | -50.000,00        |
| 525501    | Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögen        |                   | -900,00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 528101    | Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten               | -30.439,63        | -50.000,00         | -30.000,00        | -30.000,00        | -30.000,00        | -30.000,00        | -30.000,00        |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-10.778,33</b> | <b>-10.954,00</b>  | <b>-10.551,00</b> | <b>-6.551,00</b>  | <b>-6.551,00</b>  | <b>-6.551,00</b>  | <b>-6.551,00</b>  |
| 571110    | AfA auf Gebäude u.ä.                                   | -3.257,00         | -3.256,00          | -3.257,00         | -3.257,00         | -3.257,00         | -3.257,00         | -3.257,00         |
| 571120    | AfA auf das Infrastrukturvermögen                      |                   | -403,00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 571130    | AfA auf Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge      | -7.521,33         | -7.295,00          | -7.294,00         | -3.294,00         | -3.294,00         | -3.294,00         | -3.294,00         |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5414 Straßenreinigung/ Winterdienst

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|--------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                |                  |                |                |              |              |              |              |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -91.544,08       | -152.218,00    | -90.551,00     | -86.551,00   | -86.551,00   | -86.551,00   | -86.551,00   |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis                            | 24.891,43        | -37.274,00     | 24.843,00      | 24.843,00    | 24.843,00    | 24.843,00    | 24.843,00    |
| 19     | + Finanzerträge                                    |                  |                |                |              |              |              |              |
| 20     | - Zinsaufwendungen                                 |                  |                |                |              |              |              |              |
| 21     | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 22     | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | 24.891,43        | -37.274,00     | 24.843,00      | 24.843,00    | 24.843,00    | 24.843,00    | 24.843,00    |
| 23     | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24     | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25     | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26     | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | 24.891,43        | -37.274,00     | 24.843,00      | 24.843,00    | 24.843,00    | 24.843,00    | 24.843,00    |
| 27     | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28     | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   | -31.246,30       | -17.069,00     | -30.178,00     | -30.805,00   | -31.267,00   | -31.555,00   | -32.037,00   |
| 581101 | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung     | -31.246,30       | -17.069,00     | -30.178,00     | -30.805,00   | -31.267,00   | -31.555,00   | -32.037,00   |
| 29     | = Jahresergebnis                                   | -6.354,87        | -54.343,00     | -5.335,00      | -5.962,00    | -6.424,00    | -6.712,00    | -7.194,00    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5414 Straßenreinigung/ Winterdienst

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 105.068,31        | 107.650,00         | 108.100,00        | 108.100,00        | 108.100,00        | 108.100,00        | 108.100,00        |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>105.068,31</b> | <b>107.650,00</b>  | <b>108.100,00</b> | <b>108.100,00</b> | <b>108.100,00</b> | <b>108.100,00</b> | <b>108.100,00</b> |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -2.594,14         | -3.964,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -69.430,97        | -137.300,00        | -80.000,00        | -80.000,00        | -80.000,00        | -80.000,00        | -80.000,00        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-72.025,11</b> | <b>-141.264,00</b> | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b> | <b>-80.000,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>33.043,20</b>  | <b>-33.614,00</b>  | <b>28.100,00</b>  | <b>28.100,00</b>  | <b>28.100,00</b>  | <b>28.100,00</b>  | <b>28.100,00</b>  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.          | -19.278,00        | 0,00               | -27.000,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | -49.200,00        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-19.278,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>-27.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>-49.200,00</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>-19.278,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>-27.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>-49.200,00</b> |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>13.765,20</b>  | <b>-33.614,00</b>  | <b>1.100,00</b>   | <b>28.100,00</b>  | <b>28.100,00</b>  | <b>28.100,00</b>  | <b>-21.100,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>13.765,20</b>  | <b>-33.614,00</b>  | <b>1.100,00</b>   | <b>28.100,00</b>  | <b>28.100,00</b>  | <b>28.100,00</b>  | <b>-21.100,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>13.765,20</b>  | <b>-33.614,00</b>  | <b>1.100,00</b>   | <b>28.100,00</b>  | <b>28.100,00</b>  | <b>28.100,00</b>  | <b>-21.100,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Investitionen 5414 Straßenreinigung/ Winterdienst

Gemeinde Windeck

| Bezeichnung                           | Ansatz<br>2023    | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b> |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Schneepflug                           | -27.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| Streuer Schmidt                       | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | -49.200,00         | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                    | <b>-27.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>-49.200,00</b>  | <b>0,00</b>                       |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5421 ÖPNV

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022   | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|--------|--|------------------|------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 01     | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 02     | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>6.500,00</b>  | <b>6.500,00</b>  |                |              |              |              |              |
| 414101 | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        | 6.500,00         | 6.500,00         |                |              |              |              |              |
| 03     | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 04     | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 05     | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 06     | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 07     | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 08     | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 09     | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 10     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>6.500,00</b>  | <b>6.500,00</b>  |                |              |              |              |              |
| 11     | <b>- Personalaufwendungen</b>                          |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 12     | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 13     | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   |                  | <b>-1.000,00</b> |                |              |              |              |              |
| 528901 | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        |                  | -1.000,00        |                |              |              |              |              |
| 14     | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 15     | <b>- Transferaufwendungen</b>                          | <b>-6.500,00</b> | <b>-6.500,00</b> |                |              |              |              |              |
| 531801 | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a. übrige Bereiche         | -6.500,00        | -6.500,00        |                |              |              |              |              |
| 16     | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 17     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-6.500,00</b> | <b>-7.500,00</b> |                |              |              |              |              |
| 18     | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         |                  | <b>-1.000,00</b> |                |              |              |              |              |
| 19     | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 20     | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 21     | <b>= Finanzergebnis</b>                                |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 22     | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>   |                  | <b>-1.000,00</b> |                |              |              |              |              |
| 23     | <b>Außerordentliche Erträge</b>                        |                  |                  |                |              |              |              |              |
| 24     | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                   |                  |                  |                |              |              |              |              |



## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5421 ÖPNV

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 25  | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung |                  | -1.000,00      |                |              |              |              |              |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 29  | = Jahresergebnis                                   |                  | -1.000,00      |                |              |              |              |              |

## Haushaltsplan 2023

| Teilfinanzhaushalt 5421 ÖPNV |   |                  |                  |                |              |              |              |              |
|------------------------------|---|------------------|------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gemeinde Windeck             |   |                  |                  |                |              |              |              |              |
| Nr.                          | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022   | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
| 02                           | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 6.500,00         | 6.500,00         | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>09</b>                    | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>6.500,00</b>  | <b>6.500,00</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 12                           | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | 0,00             | -1.000,00        | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 14                           | - Transferauszahlungen                                  | -6.500,00        | -6.500,00        | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>16</b>                    | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-6.500,00</b> | <b>-7.500,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>17</b>                    | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>0,00</b>      | <b>-1.000,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>23</b>                    | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>30</b>                    | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>31</b>                    | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>32</b>                    | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>0,00</b>      | <b>-1.000,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>37</b>                    | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>38</b>                    | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>0,00</b>      | <b>-1.000,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>42</b>                    | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>0,00</b>      | <b>-1.000,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 5511 Öffentliches Grün |  |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Gemeinde Windeck                            |  |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023   | Plan<br>2024     | Plan<br>2025     | Plan<br>2026     | Plan<br>2027     |
| <b>01</b>                                   | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>02</b>                                   | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>2.189,00</b>   | <b>2.189,00</b>   | <b>2.189,00</b>  | <b>2.189,00</b>  | <b>2.189,00</b>  | <b>2.189,00</b>  | <b>2.189,00</b>  |
| 416101                                      | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 2.189,00          | 2.189,00          | 2.189,00         | 2.189,00         | 2.189,00         | 2.189,00         | 2.189,00         |
| <b>03</b>                                   | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>04</b>                                   | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>05</b>                                   | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>06</b>                                   | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>07</b>                                   | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>08</b>                                   | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>09</b>                                   | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>10</b>                                   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>2.189,00</b>   | <b>2.189,00</b>   | <b>2.189,00</b>  | <b>2.189,00</b>  | <b>2.189,00</b>  | <b>2.189,00</b>  | <b>2.189,00</b>  |
| <b>11</b>                                   | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-21.142,04</b> | <b>-18.913,00</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| 501201                                      | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -15.322,53        | -10.370,00        |                  |                  |                  |                  |                  |
| 502201                                      | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -2.188,18         | -2.294,00         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 503201                                      | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -3.630,64         | -6.191,00         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 509111                                      | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -0,69             | -58,00            |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>12</b>                                   | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>13</b>                                   | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-7.113,52</b>  | <b>-11.800,00</b> |                  |                  |                  |                  |                  |
| 521101                                      | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen          | -6.035,93         | -8.500,00         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 524101                                      | Strom  |                   | -1.850,00         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 524131                                      | Wasser   | -301,83           | -350,00           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 524141                                      | Abwasser   | -537,46           | -350,00           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 524161                                      | Abfallgebühren   | -238,30           | -500,00           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 524901                                      | Sonstiges-Bewirtschaftg.d.Grundstck.u.baul.Anlagen     |                   | -250,00           |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>14</b>                                   | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-2.638,00</b>  | <b>-2.637,00</b>  | <b>-2.638,00</b> | <b>-2.638,00</b> | <b>-2.638,00</b> | <b>-2.638,00</b> | <b>-2.638,00</b> |
| 571110                                      | AfA auf Gebäude u.ä.                                   | -2.638,00         | -2.637,00         | -2.638,00        | -2.638,00        | -2.638,00        | -2.638,00        | -2.638,00        |
| <b>15</b>                                   | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>16</b>                                   | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>-505,75</b>    | <b>-1.063,00</b>  | <b>-1.100,00</b> | <b>-1.120,00</b> | <b>-1.140,00</b> | <b>-1.160,00</b> | <b>-1.190,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| Teilergebnishaushalt 5511 Öffentliches Grün |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck                            |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
| 544101                                      | Versicherungsbeiträge                                     | -505,75            | -1.063,00          | -1.100,00          | -1.120,00          | -1.140,00          | -1.160,00          | -1.190,00          |
| <b>17</b>                                   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-31.399,31</b>  | <b>-34.413,00</b>  | <b>-3.738,00</b>   | <b>-3.758,00</b>   | <b>-3.778,00</b>   | <b>-3.798,00</b>   | <b>-3.828,00</b>   |
| <b>18</b>                                   | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-29.210,31</b>  | <b>-32.224,00</b>  | <b>-1.549,00</b>   | <b>-1.569,00</b>   | <b>-1.589,00</b>   | <b>-1.609,00</b>   | <b>-1.639,00</b>   |
| <b>19</b>                                   | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b>                                   | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b>                                   | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b>                                   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-29.210,31</b>  | <b>-32.224,00</b>  | <b>-1.549,00</b>   | <b>-1.569,00</b>   | <b>-1.589,00</b>   | <b>-1.609,00</b>   | <b>-1.639,00</b>   |
| <b>23</b>                                   | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b>                                   | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b>                                   | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b>                                   | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-29.210,31</b>  | <b>-32.224,00</b>  | <b>-1.549,00</b>   | <b>-1.569,00</b>   | <b>-1.589,00</b>   | <b>-1.609,00</b>   | <b>-1.639,00</b>   |
| <b>27</b>                                   | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b>                                   | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-111.605,81</b> | <b>-102.089,00</b> | <b>-120.522,00</b> | <b>-124.271,00</b> | <b>-127.024,00</b> | <b>-128.750,00</b> | <b>-131.626,00</b> |
| 581101                                      | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -111.605,81        | -102.089,00        | -120.522,00        | -124.271,00        | -127.024,00        | -128.750,00        | -131.626,00        |
| <b>29</b>                                   | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-140.816,12</b> | <b>-134.313,00</b> | <b>-122.071,00</b> | <b>-125.840,00</b> | <b>-128.613,00</b> | <b>-130.359,00</b> | <b>-133.265,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| Teilfinanzhaushalt 5511 Öffentliches Grün |   |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Gemeinde Windeck                          |   |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| Nr.                                       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023   | Plan<br>2024     | Plan<br>2025     | Plan<br>2026     | Plan<br>2027     |
| <b>09</b>                                 | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -21.142,04        | -18.913,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -7.032,86         | -11.800,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -505,75           | -1.063,00         | -1.100,00        | -1.120,00        | -1.140,00        | -1.160,00        | -1.190,00        |
| <b>16</b>                                 | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-28.680,65</b> | <b>-31.776,00</b> | <b>-1.100,00</b> | <b>-1.120,00</b> | <b>-1.140,00</b> | <b>-1.160,00</b> | <b>-1.190,00</b> |
| <b>17</b>                                 | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-28.680,65</b> | <b>-31.776,00</b> | <b>-1.100,00</b> | <b>-1.120,00</b> | <b>-1.140,00</b> | <b>-1.160,00</b> | <b>-1.190,00</b> |
| <b>23</b>                                 | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>30</b>                                 | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>31</b>                                 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>32</b>                                 | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-28.680,65</b> | <b>-31.776,00</b> | <b>-1.100,00</b> | <b>-1.120,00</b> | <b>-1.140,00</b> | <b>-1.160,00</b> | <b>-1.190,00</b> |
| <b>37</b>                                 | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>38</b>                                 | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-28.680,65</b> | <b>-31.776,00</b> | <b>-1.100,00</b> | <b>-1.120,00</b> | <b>-1.140,00</b> | <b>-1.160,00</b> | <b>-1.190,00</b> |
| <b>42</b>                                 | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-28.680,65</b> | <b>-31.776,00</b> | <b>-1.100,00</b> | <b>-1.120,00</b> | <b>-1.140,00</b> | <b>-1.160,00</b> | <b>-1.190,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5512 Natur und Landschaft

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024   | Plan 2025   | Plan 2026   | Plan 2027   |
|--------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01     | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |               |             |             |             |             |             |             |
| 02     | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |               |             |             |             |             |             |             |
| 03     | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |               |             |             |             |             |             |             |
| 04     | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |               |             |             |             |             |             |             |
| 05     | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |               |             |             |             |             |             |             |
| 06     | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |               |             | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    |
| 448801 | Erstattungen von übrigen Bereichen                     |               |             | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    |
| 07     | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |               |             |             |             |             |             |             |
| 08     | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |               |             |             |             |             |             |             |
| 09     | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |               |             |             |             |             |             |             |
| 10     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           |               |             | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    | 1.000,00    |
| 11     | <b>- Personalaufwendungen</b>                          |               |             |             |             |             |             |             |
| 12     | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |               |             |             |             |             |             |             |
| 13     | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | -173.325,70   | -220.600,00 | -9.600,00   | -9.600,00   | -9.600,00   | -9.600,00   | -9.600,00   |
| 521101 | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen          | -170.000,00   | -210.000,00 |             |             |             |             |             |
| 528901 | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        |               |             | -1.000,00   | -1.000,00   | -1.000,00   | -1.000,00   | -1.000,00   |
| 529101 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -3.325,70     | -10.600,00  | -8.600,00   | -8.600,00   | -8.600,00   | -8.600,00   | -8.600,00   |
| 14     | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |               |             |             |             |             |             |             |
| 15     | <b>- Transferaufwendungen</b>                          | -276.742,00   | -343.000,00 | -383.550,00 | -384.000,00 | -384.000,00 | -384.000,00 | -384.000,00 |
| 539103 | Wasserverband Mitgliedsbeitrag                         | -276.742,00   | -343.000,00 | -383.550,00 | -384.000,00 | -384.000,00 | -384.000,00 | -384.000,00 |
| 16     | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |               |             |             |             |             |             |             |
| 17     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | -450.067,70   | -563.600,00 | -393.150,00 | -393.600,00 | -393.600,00 | -393.600,00 | -393.600,00 |
| 18     | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | -450.067,70   | -563.600,00 | -392.150,00 | -392.600,00 | -392.600,00 | -392.600,00 | -392.600,00 |
| 19     | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |               |             |             |             |             |             |             |
| 20     | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |               |             |             |             |             |             |             |
| 21     | <b>= Finanzergebnis</b>                                |               |             |             |             |             |             |             |
| 22     | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>   | -450.067,70   | -563.600,00 | -392.150,00 | -392.600,00 | -392.600,00 | -392.600,00 | -392.600,00 |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5512 Natur und Landschaft

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|--------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 23     | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 24     | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 25     | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 26     | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-450.067,70</b> | <b>-563.600,00</b> | <b>-392.150,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> |
| 27     | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 28     | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-2.548,46</b>   | <b>-2.926,00</b>   | <b>-2.363,00</b>   | <b>-2.437,00</b>   | <b>-2.491,00</b>   | <b>-2.525,00</b>   | <b>-2.581,00</b>   |
| 581101 | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -2.548,46          | -2.926,00          | -2.363,00          | -2.437,00          | -2.491,00          | -2.525,00          | -2.581,00          |
| 29     | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-452.616,16</b> | <b>-566.526,00</b> | <b>-394.513,00</b> | <b>-395.037,00</b> | <b>-395.091,00</b> | <b>-395.125,00</b> | <b>-395.181,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5512 Natur und Landschaft

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00               | 0,00               | 1.000,00           | 1.000,00           | 1.000,00           | 1.000,00           | 1.000,00           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>1.000,00</b>    | <b>1.000,00</b>    | <b>1.000,00</b>    | <b>1.000,00</b>    | <b>1.000,00</b>    |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -3.325,70          | -220.600,00        | -9.600,00          | -9.600,00          | -9.600,00          | -9.600,00          | -9.600,00          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                  | -276.742,00        | -343.000,00        | -383.550,00        | -384.000,00        | -384.000,00        | -384.000,00        | -384.000,00        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-280.067,70</b> | <b>-563.600,00</b> | <b>-393.150,00</b> | <b>-393.600,00</b> | <b>-393.600,00</b> | <b>-393.600,00</b> | <b>-393.600,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-280.067,70</b> | <b>-563.600,00</b> | <b>-392.150,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 0,00               | 0,00               | 7.000,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>7.000,00</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | 0,00               | 0,00               | -10.000,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>-10.000,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>-3.000,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-280.067,70</b> | <b>-563.600,00</b> | <b>-395.150,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-280.067,70</b> | <b>-563.600,00</b> | <b>-395.150,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-280.067,70</b> | <b>-563.600,00</b> | <b>-395.150,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> | <b>-392.600,00</b> |



## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 5512 Natur und Landschaft</b> |                  |                    |                    |                    |                    |                                   |
|--|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                               |                  |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung                                    | Ansatz<br>2023   | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>          |                  |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Amphibienschutzzäune                           | -3.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                             | <b>-3.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5513 Wald-, Forstwirtschaft

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>16.515,11</b> | <b>7.758,00</b>   | <b>6.244,00</b>   | <b>6.356,00</b>   | <b>6.642,00</b>   | <b>6.954,00</b>   | <b>7.000,00</b>   |
| 414001    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Bund        | 6.587,00         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 414101    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Land        | 9.928,11         | 7.758,00          | 6.244,00          | 6.356,00          | 6.642,00          | 6.954,00          | 7.000,00          |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            | <b>1.040,00</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  |
| 442101    | Erträge aus dem Verkauf von Vorräten                   | 1.040,00         | 10.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>17.555,11</b> | <b>17.758,00</b>  | <b>26.244,00</b>  | <b>26.356,00</b>  | <b>26.642,00</b>  | <b>26.954,00</b>  | <b>27.000,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-5.645,43</b> | <b>-5.652,00</b>  |                   |                   |                   |                   |                   |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -3.990,53        | -3.934,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -459,79          | -460,00           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -1.194,76        | -1.231,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -0,35            | -27,00            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-952,00</b>   | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -952,00          | -20.000,00        | -20.000,00        | -20.000,00        | -20.000,00        | -20.000,00        | -20.000,00        |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |                  | <b>-300,00</b>    |                   |                   |                   |                   |                   |
| 544102    | Beitr. Wirtsch.verbände, Vereine u.Berufsvertret.      |                  | -300,00           |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-6.597,43</b> | <b>-25.952,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>10.957,68</b> | <b>-8.194,00</b>  | <b>6.244,00</b>   | <b>6.356,00</b>   | <b>6.642,00</b>   | <b>6.954,00</b>   | <b>7.000,00</b>   |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5513 Wald-, Forstwirtschaft

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|--------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 20     | - Zinsaufwendungen                                 |                  |                |                |              |              |              |              |
| 21     | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 22     | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | 10.957,68        | -8.194,00      | 6.244,00       | 6.356,00     | 6.642,00     | 6.954,00     | 7.000,00     |
| 23     | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24     | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25     | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26     | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | 10.957,68        | -8.194,00      | 6.244,00       | 6.356,00     | 6.642,00     | 6.954,00     | 7.000,00     |
| 27     | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28     | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   | -2.437,65        | -5.527,00      | -5.453,00      | -5.623,00    | -5.748,00    | -5.826,00    | -5.956,00    |
| 581101 | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung     | -2.437,65        | -5.527,00      | -5.453,00      | -5.623,00    | -5.748,00    | -5.826,00    | -5.956,00    |
| 29     | = Jahresergebnis                                   | 8.520,03         | -13.721,00     | 791,00         | 733,00       | 894,00       | 1.128,00     | 1.044,00     |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5513 Wald-, Forstwirtschaft

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 16.515,11        | 7.758,00          | 6.244,00          | 6.356,00          | 6.642,00          | 6.954,00          | 7.000,00          |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 1.440,00         | 10.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>17.955,11</b> | <b>17.758,00</b>  | <b>26.244,00</b>  | <b>26.356,00</b>  | <b>26.642,00</b>  | <b>26.954,00</b>  | <b>27.000,00</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -5.645,43        | -5.652,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -89,37           | -20.000,00        | -20.000,00        | -20.000,00        | -20.000,00        | -20.000,00        | -20.000,00        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00             | -300,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-5.734,80</b> | <b>-25.952,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-20.000,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>12.220,31</b> | <b>-8.194,00</b>  | <b>6.244,00</b>   | <b>6.356,00</b>   | <b>6.642,00</b>   | <b>6.954,00</b>   | <b>7.000,00</b>   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>12.220,31</b> | <b>-8.194,00</b>  | <b>6.244,00</b>   | <b>6.356,00</b>   | <b>6.642,00</b>   | <b>6.954,00</b>   | <b>7.000,00</b>   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>12.220,31</b> | <b>-8.194,00</b>  | <b>6.244,00</b>   | <b>6.356,00</b>   | <b>6.642,00</b>   | <b>6.954,00</b>   | <b>7.000,00</b>   |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>12.220,31</b> | <b>-8.194,00</b>  | <b>6.244,00</b>   | <b>6.356,00</b>   | <b>6.642,00</b>   | <b>6.954,00</b>   | <b>7.000,00</b>   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5514 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>425,00</b>     | <b>447,00</b>     | <b>425,00</b>     | <b>425,00</b>     | <b>425,00</b>     | <b>425,00</b>     | <b>425,00</b>     |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 425,00            | 447,00            | 425,00            | 425,00            | 425,00            | 425,00            | 425,00            |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       | <b>133.953,25</b> | <b>179.552,00</b> | <b>181.000,00</b> | <b>180.900,00</b> | <b>180.800,00</b> | <b>180.700,00</b> | <b>180.600,00</b> |
| 431101    | Verwaltungsgebühren                                    | 2.042,25          | 982,00            | 1.000,00          | 900,00            | 800,00            | 700,00            | 600,00            |
| 432101    | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte               | 131.911,00        | 178.570,00        | 180.000,00        | 180.000,00        | 180.000,00        | 180.000,00        | 180.000,00        |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>1.527,43</b>   | <b>1.500,00</b>   | <b>1.500,00</b>   | <b>1.500,00</b>   | <b>1.500,00</b>   | <b>1.500,00</b>   | <b>1.500,00</b>   |
| 448401    | Erstattungen von sonst. öffentl. Bereichen             | 1.527,43          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     |                   | 1.500,00          | 1.500,00          | 1.500,00          | 1.500,00          | 1.500,00          | 1.500,00          |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>74,00</b>      | <b>75,00</b>      | <b>74,00</b>      | <b>74,00</b>      | <b>74,00</b>      | <b>74,00</b>      | <b>74,00</b>      |
| 457101    | Auflösung von sonstigen Sonderposten                   | 74,00             | 75,00             | 74,00             | 74,00             | 74,00             | 74,00             | 74,00             |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>135.979,68</b> | <b>181.574,00</b> | <b>182.999,00</b> | <b>182.899,00</b> | <b>182.799,00</b> | <b>182.699,00</b> | <b>182.599,00</b> |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-10.952,52</b> | <b>-11.100,00</b> | <b>-26.657,00</b> | <b>-27.361,00</b> | <b>-28.078,00</b> |                   |                   |
| 501101    | Dienstaufwendungen für Beamte                          | -8.382,39         | -8.550,00         | -26.657,00        | -27.361,00        | -28.078,00        |                   |                   |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -1.996,66         | -1.975,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -154,43           | -155,00           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -419,04           | -420,00           |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-63.427,03</b> | <b>-67.450,00</b> | <b>-64.050,00</b> | <b>-68.150,00</b> | <b>-72.250,00</b> | <b>-76.350,00</b> | <b>-80.450,00</b> |
| 521101    | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen          | -658,37           | -6.600,00         | -3.900,00         | -3.900,00         | -3.900,00         | -3.900,00         | -3.900,00         |
| 524131    | Wasser   | -16.024,19        | -3.290,00         | -3.900,00         | -4.600,00         | -5.300,00         | -6.000,00         | -6.700,00         |
| 524141    | Abwasser   | -1.445,00         | -1.600,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 524161    | Abfallgebühren   | -22.698,52        | -25.510,00        | -27.000,00        | -27.900,00        | -28.800,00        | -29.700,00        | -30.600,00        |
| 524901    | Sonstiges-Bewirtschaftg.d.Grundstck.u.baul.Anlagen     | -62,95            | -1.350,00         | -250,00           | -250,00           | -250,00           | -250,00           | -250,00           |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -22.538,00        | -29.100,00        | -29.000,00        | -31.500,00        | -34.000,00        | -36.500,00        | -39.000,00        |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5514 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                       | <b>-1.961,00</b>   | <b>-1.576,00</b>   | <b>-1.961,00</b>   | <b>-1.961,00</b>   | <b>-1.961,00</b>   | <b>-1.961,00</b>   | <b>-1.961,00</b>   |
| 571110    | AfA auf Gebäude u.ä.                                      | -1.557,00          | -1.576,00          | -1.557,00          | -1.557,00          | -1.557,00          | -1.557,00          | -1.557,00          |
| 571120    | AfA auf das Infrastrukturvermögen                         | -404,00            |                    | -404,00            | -404,00            | -404,00            | -404,00            | -404,00            |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-76.340,55</b>  | <b>-80.126,00</b>  | <b>-92.668,00</b>  | <b>-97.472,00</b>  | <b>-102.289,00</b> | <b>-78.311,00</b>  | <b>-82.411,00</b>  |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>59.639,13</b>   | <b>101.448,00</b>  | <b>90.331,00</b>   | <b>85.427,00</b>   | <b>80.510,00</b>   | <b>104.388,00</b>  | <b>100.188,00</b>  |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>59.639,13</b>   | <b>101.448,00</b>  | <b>90.331,00</b>   | <b>85.427,00</b>   | <b>80.510,00</b>   | <b>104.388,00</b>  | <b>100.188,00</b>  |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>59.639,13</b>   | <b>101.448,00</b>  | <b>90.331,00</b>   | <b>85.427,00</b>   | <b>80.510,00</b>   | <b>104.388,00</b>  | <b>100.188,00</b>  |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-118.489,41</b> | <b>-118.345,00</b> | <b>-140.700,00</b> | <b>-145.076,00</b> | <b>-148.291,00</b> | <b>-150.305,00</b> | <b>-153.664,00</b> |
| 581101    | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -118.489,41        | -118.345,00        | -140.700,00        | -145.076,00        | -148.291,00        | -150.305,00        | -153.664,00        |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-58.850,28</b>  | <b>-16.897,00</b>  | <b>-50.369,00</b>  | <b>-59.649,00</b>  | <b>-67.781,00</b>  | <b>-45.917,00</b>  | <b>-53.476,00</b>  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5514 Friedhofs- und Bestattungswesen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025       | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 530,45            | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 142.203,37        | 179.552,00        | 181.000,00        | 180.900,00        | 180.800,00         | 180.700,00        | 180.600,00        |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.527,43          | 1.500,00          | 1.500,00          | 1.500,00          | 1.500,00           | 1.500,00          | 1.500,00          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>144.261,25</b> | <b>181.052,00</b> | <b>182.500,00</b> | <b>182.400,00</b> | <b>182.300,00</b>  | <b>182.200,00</b> | <b>182.100,00</b> |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -10.952,52        | -11.100,00        | -26.657,00        | -27.361,00        | -28.078,00         | 0,00              | 0,00              |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -50.709,83        | -67.450,00        | -64.050,00        | -68.150,00        | -72.250,00         | -76.350,00        | -80.450,00        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-61.662,35</b> | <b>-78.550,00</b> | <b>-90.707,00</b> | <b>-95.511,00</b> | <b>-100.328,00</b> | <b>-76.350,00</b> | <b>-80.450,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>82.598,90</b>  | <b>102.502,00</b> | <b>91.793,00</b>  | <b>86.889,00</b>  | <b>81.972,00</b>   | <b>105.850,00</b> | <b>101.650,00</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 31.000,00         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>31.000,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Grdst. u. Gebäuden           | -457,60           | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -7.564,44         | 0,00              | -10.000,00        | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bwegl. Anlageverm.           | 0,00              | 0,00              | -5.000,00         | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-8.022,04</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-15.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>22.977,96</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-15.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>105.576,86</b> | <b>102.502,00</b> | <b>76.793,00</b>  | <b>86.889,00</b>  | <b>81.972,00</b>   | <b>105.850,00</b> | <b>101.650,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>105.576,86</b> | <b>102.502,00</b> | <b>76.793,00</b>  | <b>86.889,00</b>  | <b>81.972,00</b>   | <b>105.850,00</b> | <b>101.650,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>105.576,86</b> | <b>102.502,00</b> | <b>76.793,00</b>  | <b>86.889,00</b>  | <b>81.972,00</b>   | <b>105.850,00</b> | <b>101.650,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 5514 Friedhofs- und Bestattungswesen</b> |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck  |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Bezeichnung   | Ansatz<br>2023    | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 | Finanzplan<br>2027 | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze unterhalb 10.000 EUR</b>                    |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| <b>Summe</b>  | <b>-5.000,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>                     |                   |                    |                    |                    |                    |                                   |
| Urnenwand Friedhof Dattenfeld                             | -10.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>  | <b>-15.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                       |



## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>72.650,69</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  |
| 448701    | Erstattungen von privaten Unternehmen                  | 72.066,51         | 75.000,00         | 75.000,00         | 75.000,00         | 75.000,00         | 75.000,00         | 75.000,00         |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 584,18            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>72.650,69</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-28.227,08</b> | <b>-28.258,00</b> | <b>-53.471,00</b> | <b>-54.679,00</b> | <b>-55.913,00</b> | <b>-25.090,00</b> | <b>-25.732,00</b> |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -19.952,63        | -19.670,00        | -40.501,00        | -41.451,00        | -42.420,00        | -11.327,00        | -11.693,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -2.298,93         | -2.299,00         | -5.631,00         | -5.743,00         | -5.858,00         | -5.975,00         | -6.095,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -5.973,78         | -6.154,00         | -7.276,00         | -7.421,00         | -7.570,00         | -7.721,00         | -7.876,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -1,74             | -135,00           | -63,00            | -64,00            | -65,00            | -67,00            | -68,00            |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-2.248,01</b>  | <b>-14.300,00</b> | <b>-5.000,00</b>  | <b>-5.000,00</b>  | <b>-5.000,00</b>  | <b>-5.000,00</b>  | <b>-5.000,00</b>  |
| 524161    | Abfallgebühren   | -1.160,00         | -13.300,00        | -5.000,00         | -5.000,00         | -5.000,00         | -5.000,00         | -5.000,00         |
| 528901    | Aufwendungen für andere sonstige Sachleistungen        | -1.088,01         | -1.000,00         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>-30.475,09</b> | <b>-42.558,00</b> | <b>-58.471,00</b> | <b>-59.679,00</b> | <b>-60.913,00</b> | <b>-30.090,00</b> | <b>-30.732,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>42.175,60</b>  | <b>32.442,00</b>  | <b>16.529,00</b>  | <b>15.321,00</b>  | <b>14.087,00</b>  | <b>44.910,00</b>  | <b>44.268,00</b>  |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Windeck

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 | Plan<br>2027 |
|--------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 21     | = Finanzergebnis                                   |                  |                |                |              |              |              |              |
| 22     | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit      | 42.175,60        | 32.442,00      | 16.529,00      | 15.321,00    | 14.087,00    | 44.910,00    | 44.268,00    |
| 23     | Außerordentliche Erträge                           |                  |                |                |              |              |              |              |
| 24     | Außerordentliche Aufwendungen                      |                  |                |                |              |              |              |              |
| 25     | = außerordentliches Ergebnis                       |                  |                |                |              |              |              |              |
| 26     | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | 42.175,60        | 32.442,00      | 16.529,00      | 15.321,00    | 14.087,00    | 44.910,00    | 44.268,00    |
| 27     | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |              |              |              |              |
| 28     | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   | -56.813,98       | -44.542,00     | -56.352,00     | -58.105,00   | -59.393,00   | -60.200,00   | -61.545,00   |
| 581101 | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung     | -56.813,98       | -44.542,00     | -56.352,00     | -58.105,00   | -59.393,00   | -60.200,00   | -61.545,00   |
| 29     | = Jahresergebnis                                   | -14.638,38       | -12.100,00     | -39.823,00     | -42.784,00   | -45.306,00   | -15.290,00   | -17.277,00   |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 69.999,83         | 75.000,00         | 75.000,00         | 75.000,00         | 75.000,00         | 75.000,00         | 75.000,00         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>69.999,83</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -28.227,08        | -28.258,00        | -53.471,00        | -54.679,00        | -55.913,00        | -25.090,00        | -25.732,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -9.162,21         | -14.300,00        | -5.000,00         | -5.000,00         | -5.000,00         | -5.000,00         | -5.000,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-37.389,29</b> | <b>-42.558,00</b> | <b>-58.471,00</b> | <b>-59.679,00</b> | <b>-60.913,00</b> | <b>-30.090,00</b> | <b>-30.732,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>32.610,54</b>  | <b>32.442,00</b>  | <b>16.529,00</b>  | <b>15.321,00</b>  | <b>14.087,00</b>  | <b>44.910,00</b>  | <b>44.268,00</b>  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>32.610,54</b>  | <b>32.442,00</b>  | <b>16.529,00</b>  | <b>15.321,00</b>  | <b>14.087,00</b>  | <b>44.910,00</b>  | <b>44.268,00</b>  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>32.610,54</b>  | <b>32.442,00</b>  | <b>16.529,00</b>  | <b>15.321,00</b>  | <b>14.087,00</b>  | <b>44.910,00</b>  | <b>44.268,00</b>  |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>32.610,54</b>  | <b>32.442,00</b>  | <b>16.529,00</b>  | <b>15.321,00</b>  | <b>14.087,00</b>  | <b>44.910,00</b>  | <b>44.268,00</b>  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5711 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>330.268,50</b>  | <b>305.430,00</b>  | <b>305.436,00</b>  | <b>289.746,00</b>  | <b>286.963,00</b>  | <b>286.963,00</b>  | <b>286.963,00</b>  |
| 414001    | Zuweisungen und Zuschüsse f.lfd.Zwecke vom Bund        | 24.832,50          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 305.436,00         | 305.430,00         | 305.436,00         | 289.746,00         | 286.963,00         | 286.963,00         | 286.963,00         |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            | <b>6.813,52</b>    | <b>6.813,00</b>    | <b>6.813,00</b>    | <b>6.813,00</b>    | <b>6.813,00</b>    | <b>6.813,00</b>    | <b>6.813,00</b>    |
| 441101    | Mieten und Pachten                                     | 6.813,52           | 6.813,00           | 6.813,00           | 6.813,00           | 6.813,00           | 6.813,00           | 6.813,00           |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>26.930,52</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 448201    | Erstattungen von Gemeinden/Kreis                       | 25.732,56          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 448401    | Erstattungen von sonst. öffentl. Bereichen             | 1.197,96           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>364.012,54</b>  | <b>312.243,00</b>  | <b>312.249,00</b>  | <b>296.559,00</b>  | <b>293.776,00</b>  | <b>293.776,00</b>  | <b>293.776,00</b>  |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-63.367,50</b>  | <b>-62.914,00</b>  | <b>-95.306,00</b>  | <b>-97.361,00</b>  | <b>-99.455,00</b>  | <b>-91.969,00</b>  | <b>-93.929,00</b>  |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -49.114,25         | -48.776,00         | -68.327,00         | -69.842,00         | -71.387,00         | -63.338,00         | -64.727,00         |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -3.796,85          | -3.804,00          | -7.181,00          | -7.325,00          | -7.471,00          | -7.621,00          | -7.773,00          |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -10.455,22         | -10.297,00         | -19.771,00         | -20.166,00         | -20.569,00         | -20.981,00         | -21.400,00         |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -1,18              | -37,00             | -27,00             | -28,00             | -28,00             | -29,00             | -29,00             |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-25.909,56</b>  | <b>-1.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b>   |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -25.909,56         | -1.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-308.987,00</b> | <b>-308.985,00</b> | <b>-308.987,00</b> | <b>-293.300,00</b> | <b>-290.516,00</b> | <b>-290.516,00</b> | <b>-290.516,00</b> |
| 571110    | AfA auf Gebäude u.ä.                                   | -256.557,00        | -256.558,00        | -256.557,00        | -256.557,00        | -256.557,00        | -256.557,00        | -256.557,00        |
| 571120    | AfA auf das Infrastrukturvermögen                      | -19.300,00         | -19.299,00         | -19.300,00         | -19.300,00         | -19.300,00         | -19.300,00         | -19.300,00         |
| 571130    | AfA auf Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge      | -751,00            | -752,00            | -751,00            |                    |                    |                    |                    |
| 571140    | AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung             | -32.379,00         | -32.376,00         | -32.379,00         | -17.443,00         | -14.659,00         | -14.659,00         | -14.659,00         |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          |                    | <b>-20.000,00</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Teilergebnishaushalt 5711 Wirtschaftsförderung</b> |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeinde Windeck                                      |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
| 531501  | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.verb.Untern.,Beteil.        |                    | -20.000,00         |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>16</b>   | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-24.964,50</b>  | <b>-3.000,00</b>   | <b>-4.000,00</b>   | <b>-4.000,00</b>   | <b>-4.000,00</b>   | <b>-4.000,00</b>   | <b>-4.000,00</b>   |
| 542931  | Prüfung, Beratung, Rechtsschutz                           | -24.832,50         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 543901  | Geschäftsaufwendungen                                     | -132,00            | -3.000,00          | -4.000,00          | -4.000,00          | -4.000,00          | -4.000,00          | -4.000,00          |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-423.228,56</b> | <b>-395.899,00</b> | <b>-410.293,00</b> | <b>-396.661,00</b> | <b>-395.971,00</b> | <b>-388.485,00</b> | <b>-390.445,00</b> |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-59.216,02</b>  | <b>-83.656,00</b>  | <b>-98.044,00</b>  | <b>-100.102,00</b> | <b>-102.195,00</b> | <b>-94.709,00</b>  | <b>-96.669,00</b>  |
| <b>19</b>   | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b>   | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 | <b>0,02</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 559901  | Sonstige Finanzaufwendungen                               | 0,02               |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis</b>                                   | <b>0,02</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-59.216,00</b>  | <b>-83.656,00</b>  | <b>-98.044,00</b>  | <b>-100.102,00</b> | <b>-102.195,00</b> | <b>-94.709,00</b>  | <b>-96.669,00</b>  |
| <b>23</b>   | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b>   | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b>   | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b>   | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-59.216,00</b>  | <b>-83.656,00</b>  | <b>-98.044,00</b>  | <b>-100.102,00</b> | <b>-102.195,00</b> | <b>-94.709,00</b>  | <b>-96.669,00</b>  |
| <b>27</b>   | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b>   | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   |                    | <b>-650,00</b>     | <b>-545,00</b>     | <b>-562,00</b>     | <b>-575,00</b>     | <b>-583,00</b>     | <b>-596,00</b>     |
| 581101  | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            |                    | -650,00            | -545,00            | -562,00            | -575,00            | -583,00            | -596,00            |
| <b>29</b>   | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-59.216,00</b>  | <b>-84.306,00</b>  | <b>-98.589,00</b>  | <b>-100.664,00</b> | <b>-102.770,00</b> | <b>-95.292,00</b>  | <b>-97.265,00</b>  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5711 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|---|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 6.813,52           | 6.813,00          | 6.813,00           | 6.813,00           | 6.813,00           | 6.813,00          | 6.813,00          |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 25.732,56          | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>32.546,08</b>   | <b>6.813,00</b>   | <b>6.813,00</b>    | <b>6.813,00</b>    | <b>6.813,00</b>    | <b>6.813,00</b>   | <b>6.813,00</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -63.367,50         | -62.914,00        | -95.306,00         | -97.361,00         | -99.455,00         | -91.969,00        | -93.929,00        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -25.909,56         | -1.000,00         | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00          | -2.000,00         | -2.000,00         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,02               | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 14        | - Transferauszahlungen                                  | 0,00               | -20.000,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -25.461,37         | -3.000,00         | -4.000,00          | -4.000,00          | -4.000,00          | -4.000,00         | -4.000,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-114.738,41</b> | <b>-86.914,00</b> | <b>-101.306,00</b> | <b>-103.361,00</b> | <b>-105.455,00</b> | <b>-97.969,00</b> | <b>-99.929,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-82.192,33</b>  | <b>-80.101,00</b> | <b>-94.493,00</b>  | <b>-96.548,00</b>  | <b>-98.642,00</b>  | <b>-91.156,00</b> | <b>-93.116,00</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 315.923,55         | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>315.923,55</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -420,78            | 0,00              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-420,78</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>315.502,77</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>233.310,44</b>  | <b>-80.101,00</b> | <b>-94.493,00</b>  | <b>-96.548,00</b>  | <b>-98.642,00</b>  | <b>-91.156,00</b> | <b>-93.116,00</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>233.310,44</b>  | <b>-80.101,00</b> | <b>-94.493,00</b>  | <b>-96.548,00</b>  | <b>-98.642,00</b>  | <b>-91.156,00</b> | <b>-93.116,00</b> |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>233.310,44</b>  | <b>-80.101,00</b> | <b>-94.493,00</b>  | <b>-96.548,00</b>  | <b>-98.642,00</b>  | <b>-91.156,00</b> | <b>-93.116,00</b> |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5712 Tourismus

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      | Plan<br>2027      |
|-----------|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    | <b>75.890,25</b>   | <b>40.000,00</b>  | <b>40.000,00</b>   | <b>75.000,00</b>   | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  | <b>75.000,00</b>  |
| 404101    | Fremdenverkehrsabgaben                                 | 75.890,25          | 40.000,00         | 40.000,00          | 75.000,00          | 75.000,00         | 75.000,00         | 75.000,00         |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>30.859,00</b>   | <b>29.362,00</b>  | <b>29.359,00</b>   | <b>29.359,00</b>   | <b>29.359,00</b>  | <b>29.359,00</b>  | <b>29.359,00</b>  |
| 414801    | Zuw. und Zuschüsse f.lfd.Zwecke v.übrige Bereiche      | 1.500,00           |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| 416101    | Erträge aus Auflösung v.SoPo aus Zuwendungen           | 29.359,00          | 29.362,00         | 29.359,00          | 29.359,00          | 29.359,00         | 29.359,00         | 29.359,00         |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                    |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                    |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                    |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> | <b>2.500,00</b>    |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| 448801    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 2.500,00           |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  |                    |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                    |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                    |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>109.249,25</b>  | <b>69.362,00</b>  | <b>69.359,00</b>   | <b>104.359,00</b>  | <b>104.359,00</b> | <b>104.359,00</b> | <b>104.359,00</b> |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          | <b>-153.126,42</b> | <b>-82.786,00</b> | <b>-102.739,00</b> | <b>-122.642,00</b> | <b>-91.281,00</b> | <b>-93.107,00</b> | <b>-94.969,00</b> |
| 501201    | Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte          | -119.242,45        | -53.011,00        | -69.157,00         | -88.389,00         | -56.343,00        | -57.469,00        | -58.619,00        |
| 502201    | Beiträge zu Versorgungskass.f.tarifl.Beschäftigte      | -8.993,21          | -7.682,00         | -9.222,00          | -9.406,00          | -9.594,00         | -9.786,00         | -9.982,00         |
| 503201    | Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte          | -24.818,29         | -21.883,00        | -24.328,00         | -24.814,00         | -25.311,00        | -25.818,00        | -26.333,00        |
| 509111    | Pauschalierte Lohnsteuer für tarifl. Beschäftigte      | -72,47             | -210,00           | -32,00             | -33,00             | -33,00            | -34,00            | -35,00            |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                    |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>   | <b>-13.154,91</b>  | <b>-20.000,00</b> | <b>-22.000,00</b>  | <b>-22.000,00</b>  | <b>-22.000,00</b> | <b>-22.000,00</b> | <b>-22.000,00</b> |
| 521101    | Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen          | -1.593,63          |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| 523201    | Erst.f.Aufw.v.Dritt.aus lfd.Verw.tät.-Gemd./Kreis      | -10.000,00         | -10.000,00        | -10.000,00         | -10.000,00         | -10.000,00        | -10.000,00        | -10.000,00        |
| 529101    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen             | -1.561,28          | -10.000,00        | -12.000,00         | -12.000,00         | -12.000,00        | -12.000,00        | -12.000,00        |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                    | <b>-29.361,00</b>  | <b>-29.360,00</b> | <b>-29.361,00</b>  | <b>-29.361,00</b>  | <b>-29.361,00</b> | <b>-29.361,00</b> | <b>-29.361,00</b> |
| 571120    | AfA auf das Infrastrukturvermögen                      | -29.361,00         | -29.360,00        | -29.361,00         | -29.361,00         | -29.361,00        | -29.361,00        | -29.361,00        |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                          | <b>-3.384,00</b>   | <b>-1.884,00</b>  | <b>-5.719,00</b>   | <b>-5.719,00</b>   | <b>-5.719,00</b>  | <b>-5.719,00</b>  | <b>-5.719,00</b>  |
| 531501    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.verb.Untern.,Beteil.     | -1.500,00          |                   |                    |                    |                   |                   |                   |
| 531801    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a. übrige Bereiche         | -1.884,00          | -1.884,00         | -5.719,00          | -5.719,00          | -5.719,00         | -5.719,00         | -5.719,00         |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 5712 Tourismus

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-13.021,91</b>  | <b>-13.332,00</b>  | <b>-13.328,00</b>  | <b>-13.328,00</b>  | <b>-13.328,00</b>  | <b>-13.328,00</b>  | <b>-13.328,00</b>  |
| 544101    | Versicherungsbeiträge                                     | -59,50             | -74,00             | -70,00             | -70,00             | -70,00             | -70,00             | -70,00             |
| 544102    | Beitr. Wirtsch.verbände, Vereine u.Berufsvertret.         | -12.758,00         | -13.258,00         | -13.258,00         | -13.258,00         | -13.258,00         | -13.258,00         | -13.258,00         |
| 547301    | Verluste aus dem Abgang von Forderungen                   | -204,41            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>-212.048,24</b> | <b>-147.362,00</b> | <b>-173.147,00</b> | <b>-193.050,00</b> | <b>-161.689,00</b> | <b>-163.515,00</b> | <b>-165.377,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                            | <b>-102.798,99</b> | <b>-78.000,00</b>  | <b>-103.788,00</b> | <b>-88.691,00</b>  | <b>-57.330,00</b>  | <b>-59.156,00</b>  | <b>-61.018,00</b>  |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-102.798,99</b> | <b>-78.000,00</b>  | <b>-103.788,00</b> | <b>-88.691,00</b>  | <b>-57.330,00</b>  | <b>-59.156,00</b>  | <b>-61.018,00</b>  |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b> | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>                       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung</b> | <b>-102.798,99</b> | <b>-78.000,00</b>  | <b>-103.788,00</b> | <b>-88.691,00</b>  | <b>-57.330,00</b>  | <b>-59.156,00</b>  | <b>-61.018,00</b>  |
| <b>27</b> | <b>+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>28</b> | <b>- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>   | <b>-4.542,90</b>   | <b>-16.577,00</b>  | <b>-17.807,00</b>  | <b>-18.372,00</b>  | <b>-18.770,00</b>  | <b>-19.037,00</b>  | <b>-19.451,00</b>  |
| 581101    | Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung            | -4.542,90          | -16.577,00         | -17.807,00         | -18.372,00         | -18.770,00         | -19.037,00         | -19.451,00         |
| <b>29</b> | <b>= Jahresergebnis</b>                                   | <b>-107.341,89</b> | <b>-94.577,00</b>  | <b>-121.595,00</b> | <b>-107.063,00</b> | <b>-76.100,00</b>  | <b>-78.193,00</b>  | <b>-80.469,00</b>  |



## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 5712 Tourismus

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021   | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       | Plan<br>2027       |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 70.845,89          | 40.000,00          | 40.000,00          | 75.000,00          | 75.000,00          | 75.000,00          | 75.000,00          |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 2.500,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>73.345,89</b>   | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   | <b>75.000,00</b>   | <b>75.000,00</b>   | <b>75.000,00</b>   | <b>75.000,00</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -153.126,42        | -82.786,00         | -102.739,00        | -122.642,00        | -91.281,00         | -93.107,00         | -94.969,00         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen           | -12.915,92         | -20.000,00         | -22.000,00         | -22.000,00         | -22.000,00         | -22.000,00         | -22.000,00         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                  | -77.384,00         | -1.884,00          | -5.719,00          | -5.719,00          | -5.719,00          | -5.719,00          | -5.719,00          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -12.817,50         | -13.332,00         | -13.328,00         | -13.328,00         | -13.328,00         | -13.328,00         | -13.328,00         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-256.243,84</b> | <b>-118.002,00</b> | <b>-143.786,00</b> | <b>-163.689,00</b> | <b>-132.328,00</b> | <b>-134.154,00</b> | <b>-136.016,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>-182.897,95</b> | <b>-78.002,00</b>  | <b>-103.786,00</b> | <b>-88.689,00</b>  | <b>-57.328,00</b>  | <b>-59.154,00</b>  | <b>-61.016,00</b>  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>-182.897,95</b> | <b>-78.002,00</b>  | <b>-103.786,00</b> | <b>-88.689,00</b>  | <b>-57.328,00</b>  | <b>-59.154,00</b>  | <b>-61.016,00</b>  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>-182.897,95</b> | <b>-78.002,00</b>  | <b>-103.786,00</b> | <b>-88.689,00</b>  | <b>-57.328,00</b>  | <b>-59.154,00</b>  | <b>-61.016,00</b>  |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>-182.897,95</b> | <b>-78.002,00</b>  | <b>-103.786,00</b> | <b>-88.689,00</b>  | <b>-57.328,00</b>  | <b>-59.154,00</b>  | <b>-61.016,00</b>  |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 6111 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021     | Ansatz<br>2022       | Ansatz<br>2023       | Plan<br>2024         | Plan<br>2025         | Plan<br>2026         | Plan<br>2027         |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                    | <b>18.850.442,45</b> | <b>19.465.509,00</b> | <b>20.685.143,00</b> | <b>21.377.219,00</b> | <b>22.466.347,00</b> | <b>23.295.297,00</b> | <b>24.161.153,00</b> |
| 401101    | Grundsteuer A  | 88.386,48            | 90.000,00            | 90.000,00            | 90.000,00            | 90.000,00            | 90.000,00            | 90.000,00            |
| 401201    | Grundsteuer B  | 4.318.058,54         | 4.363.620,00         | 4.610.405,00         | 4.649.511,00         | 4.688.949,00         | 4.728.722,00         | 4.768.832,00         |
| 401301    | Gewerbsteuer   | 4.513.093,07         | 4.665.000,00         | 4.884.375,00         | 5.123.709,00         | 5.477.245,00         | 5.712.767,00         | 5.958.416,00         |
| 402101    | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                  | 8.269.013,68         | 8.537.007,00         | 9.151.638,00         | 9.554.310,00         | 10.165.786,00        | 10.674.075,00        | 11.207.779,00        |
| 402201    | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                     | 714.472,85           | 619.892,00           | 652.399,00           | 685.671,00           | 707.613,00           | 721.765,00           | 736.201,00           |
| 403101    | Vergnügungssteuer                                      | 7.887,21             | 85.000,00            | 86.500,00            | 87.400,00            | 88.300,00            | 89.200,00            | 90.100,00            |
| 403201    | Hundesteuer  | 235.152,09           | 250.000,00           | 255.000,00           | 260.100,00           | 265.300,00           | 270.600,00           | 276.000,00           |
| 403401    | Zweitwohnungssteuer                                    | 31.062,75            | 35.000,00            | 32.000,00            | 32.300,00            | 32.600,00            | 32.900,00            | 33.200,00            |
| 405101    | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich         | 673.315,78           | 819.990,00           | 922.826,00           | 894.218,00           | 950.554,00           | 975.268,00           | 1.000.625,00         |
| <b>02</b> | <b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>            | <b>14.936.887,46</b> | <b>15.717.671,00</b> | <b>16.152.639,00</b> | <b>16.222.345,00</b> | <b>16.888.656,00</b> | <b>17.493.070,00</b> | <b>18.307.333,00</b> |
| 411101    | Schlüsselzuweisungen                                   | 14.082.606,00        | 15.116.953,00        | 15.169.260,00        | 15.309.297,00        | 16.009.271,00        | 16.795.854,00        | 17.591.448,00        |
| 412101    | Abwassergebührenhilfe                                  | 540.957,45           | 244.070,00           | 303.747,00           | 300.000,00           | 300.000,00           | 300.000,00           | 300.000,00           |
| 414102    | Schulpauschale (konsumtiv)                             | 20.245,07            |                      | 323.003,00           | 250.000,00           | 200.000,00           |                      |                      |
| 414104    | Aufwands- und Unterhaltungspauschale                   | 293.078,94           | 356.648,00           | 356.629,00           | 363.048,00           | 379.385,00           | 397.216,00           | 415.885,00           |
| <b>03</b> | <b>+ Sonstige Transfererträge</b>                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>04</b> | <b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>05</b> | <b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>            |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>06</b> | <b>+ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b> |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>07</b> | <b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>                  | <b>431.179,84</b>    | <b>47.885,00</b>     | <b>25.000,00</b>     | <b>25.000,00</b>     | <b>25.000,00</b>     | <b>25.000,00</b>     | <b>25.000,00</b>     |
| 456601    | Nachforderungszinsen Gewerbesteuer                     | -25.467,75           | 42.885,00            | 20.000,00            | 20.000,00            | 20.000,00            | 20.000,00            | 20.000,00            |
| 456602    | Verspätungszuschlag Gewerbesteuer                      | 6.045,00             | 5.000,00             | 5.000,00             | 5.000,00             | 5.000,00             | 5.000,00             | 5.000,00             |
| 458201    | Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen         | 450.000,00           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 459901    | Andere sonstige ordentliche Erträge                    | 602,59               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>08</b> | <b>+ Aktivierte Eigenleistungen</b>                    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>09</b> | <b>+ Bestandsveränderungen</b>                         |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                           | <b>34.218.509,75</b> | <b>35.231.065,00</b> | <b>36.862.782,00</b> | <b>37.624.564,00</b> | <b>39.380.003,00</b> | <b>40.813.367,00</b> | <b>42.493.486,00</b> |
| <b>11</b> | <b>- Personalaufwendungen</b>                          |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>12</b> | <b>- Versorgungsaufwendungen</b>                       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 6111 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021      | Ansatz<br>2022        | Ansatz<br>2023        | Plan<br>2024          | Plan<br>2025          | Plan<br>2026          | Plan<br>2027          |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>13</b> | <b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>        |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>14</b> | <b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>                         | <b>-272,78</b>        |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 578101    | Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                       | -272,78               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>15</b> | <b>- Transferaufwendungen</b>                               | <b>-18.998.159,43</b> | <b>-19.682.186,00</b> | <b>-21.382.796,00</b> | <b>-22.594.706,00</b> | <b>-24.087.215,00</b> | <b>-24.991.143,00</b> | <b>-26.178.865,00</b> |
| 531501    | Zuweis.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.verb.Untern.,Beteil.          | -540.957,45           | -244.070,00           | -303.747,00           | -300.000,00           | -300.000,00           | -300.000,00           | -300.000,00           |
| 534101    | Gewerbesteuerumlage (Normalumlage)                          | -241.077,83           | -340.156,00           | -324.451,00           | -339.829,00           | -357.080,00           | -370.390,00           | -389.317,00           |
| 534201    | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit             | -323.347,15           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 537203    | allg. Kreisumlage   | -8.496.315,00         | -8.775.429,00         | -9.380.652,00         | -9.609.160,00         | -10.931.277,00        | -11.475.709,00        | -12.330.146,00        |
| 537204    | Jugendamtumlage   | -8.932.975,00         | -9.822.531,00         | -10.620.807,00        | -11.008.269,00        | -11.161.410,00        | -11.507.596,00        | -11.821.954,00        |
| 537205    | Kreisumlage ÖPNV  | -463.487,00           | -500.000,00           | -753.139,00           | -1.337.448,00         | -1.337.448,00         | -1.337.448,00         | -1.337.448,00         |
| <b>16</b> | <b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                  | <b>-75.496,45</b>     |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 547301    | Verluste aus dem Abgang von Forderungen                     | -75.496,45            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                           | <b>-19.073.928,66</b> | <b>-19.682.186,00</b> | <b>-21.382.796,00</b> | <b>-22.594.706,00</b> | <b>-24.087.215,00</b> | <b>-24.991.143,00</b> | <b>-26.178.865,00</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                              | <b>15.144.581,09</b>  | <b>15.548.879,00</b>  | <b>15.479.986,00</b>  | <b>15.029.858,00</b>  | <b>15.292.788,00</b>  | <b>15.822.224,00</b>  | <b>16.314.621,00</b>  |
| <b>19</b> | <b>+ Finanzerträge</b>                                      | <b>156.548,84</b>     | <b>667.092,00</b>     | <b>517.945,00</b>     | <b>552.563,00</b>     | <b>497.403,00</b>     | <b>503.565,00</b>     | <b>502.714,00</b>     |
| 461701    | Zinserträge von Kreditinstituten                            | 105.386,53            | 100.000,00            |                       |                       |                       |                       |                       |
| 465101    | Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen... | 48.275,16             | 567.092,00            | 517.945,00            | 552.563,00            | 497.403,00            | 503.565,00            | 502.714,00            |
| 469101    | Sonstige Finanzerträge                                      | 2.887,15              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>20</b> | <b>- Zinsaufwendungen</b>                                   | <b>-172.111,26</b>    | <b>-159.560,00</b>    | <b>-635.000,00</b>    | <b>-717.000,00</b>    | <b>-701.000,00</b>    | <b>-738.000,00</b>    | <b>-778.000,00</b>    |
| 551701    | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute -Darlehen-              | -79.589,82            | -129.560,00           | -625.000,00           | -707.000,00           | -691.000,00           | -728.000,00           | -768.000,00           |
| 551711    | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute -Sonstige-              | -1.383,76             | -10.000,00            |                       |                       |                       |                       |                       |
| 559201    | Erstattungszinsen Gewerbesteuer                             | -37.296,25            | -20.000,00            | -10.000,00            | -10.000,00            | -10.000,00            | -10.000,00            | -10.000,00            |
| 559901    | Sonstige Finanzaufwendungen                                 | -53.841,43            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis</b>                                     | <b>-15.562,42</b>     | <b>507.532,00</b>     | <b>-117.055,00</b>    | <b>-164.437,00</b>    | <b>-203.597,00</b>    | <b>-234.435,00</b>    | <b>-275.286,00</b>    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>        | <b>15.129.018,67</b>  | <b>16.056.411,00</b>  | <b>15.362.931,00</b>  | <b>14.865.421,00</b>  | <b>15.089.191,00</b>  | <b>15.587.789,00</b>  | <b>16.039.335,00</b>  |
| <b>23</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b>                             | <b>1.426.810,12</b>   | <b>151.000,00</b>     | <b>1.291.943,00</b>   | <b>1.203.351,00</b>   | <b>827.268,00</b>     | <b>676.524,00</b>     |                       |
| 491101    | Außerordentliche Erträge                                    |                       | 151.000,00            |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>24</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b>                        |                       |                       |                       |                       |                       | <b>-111.538,00</b>    | <b>-111.538,00</b>    |

## Haushaltsplan 2023

### Teilergebnishaushalt 6111 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Windeck

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 25  | = außerordentliches Ergebnis                       | 1.426.810,12     | 151.000,00     | 1.291.943,00   | 1.203.351,00  | 827.268,00    | 564.986,00    | -111.538,00   |
| 26  | = Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung | 16.555.828,79    | 16.207.411,00  | 16.654.874,00  | 16.068.772,00 | 15.916.459,00 | 16.152.775,00 | 15.927.797,00 |
| 27  | + Erträge aus interner Leistungsverrechnung        |                  |                |                |               |               |               |               |
| 28  | - Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung   |                  |                |                |               |               |               |               |
| 29  | = Jahresergebnis                                   | 16.555.828,79    | 16.207.411,00  | 16.654.874,00  | 16.068.772,00 | 15.916.459,00 | 16.152.775,00 | 15.927.797,00 |

## Haushaltsplan 2023

### Teilfinanzhaushalt 6111 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Windeck

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2021      | Ansatz<br>2022        | Ansatz<br>2023        | Plan<br>2024          | Plan<br>2025          | Plan<br>2026          | Plan<br>2027          |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 17.762.692,87         | 19.465.509,00         | 20.685.143,00         | 21.377.219,00         | 22.466.347,00         | 23.295.297,00         | 24.161.153,00         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 14.846.617,39         | 15.717.671,00         | 16.152.639,00         | 16.222.345,00         | 16.888.656,00         | 17.493.070,00         | 18.307.333,00         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | -8.602,72             | 47.885,00             | 25.000,00             | 25.000,00             | 25.000,00             | 25.000,00             | 25.000,00             |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 156.548,84            | 667.092,00            | 517.945,00            | 552.563,00            | 497.403,00            | 503.565,00            | 502.714,00            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>32.757.256,38</b>  | <b>35.898.157,00</b>  | <b>37.380.727,00</b>  | <b>38.177.127,00</b>  | <b>39.877.406,00</b>  | <b>41.316.932,00</b>  | <b>42.996.200,00</b>  |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -172.095,01           | -159.560,00           | -635.000,00           | -717.000,00           | -701.000,00           | -738.000,00           | -778.000,00           |
| 14        | - Transferauszahlungen                                  | -18.998.159,43        | -19.682.186,00        | -21.382.796,00        | -22.594.706,00        | -24.087.215,00        | -24.991.143,00        | -26.178.865,00        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | 3.422,83              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-19.166.831,61</b> | <b>-19.841.746,00</b> | <b>-22.017.796,00</b> | <b>-23.311.706,00</b> | <b>-24.788.215,00</b> | <b>-25.729.143,00</b> | <b>-26.956.865,00</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>     | <b>13.590.424,77</b>  | <b>16.056.411,00</b>  | <b>15.362.931,00</b>  | <b>14.865.421,00</b>  | <b>15.089.191,00</b>  | <b>15.587.789,00</b>  | <b>16.039.335,00</b>  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 2.211.055,99          | 1.806.513,00          | 1.488.271,00          | 1.828.080,00          | 2.032.250,00          | 2.352.274,00          | 2.492.413,00          |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>2.211.055,99</b>   | <b>1.806.513,00</b>   | <b>1.488.271,00</b>   | <b>1.828.080,00</b>   | <b>2.032.250,00</b>   | <b>2.352.274,00</b>   | <b>2.492.413,00</b>   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>        | <b>2.211.055,99</b>   | <b>1.806.513,00</b>   | <b>1.488.271,00</b>   | <b>1.828.080,00</b>   | <b>2.032.250,00</b>   | <b>2.352.274,00</b>   | <b>2.492.413,00</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17+31)</b>    | <b>15.801.480,76</b>  | <b>17.862.924,00</b>  | <b>16.851.202,00</b>  | <b>16.693.501,00</b>  | <b>17.121.441,00</b>  | <b>17.940.063,00</b>  | <b>18.531.748,00</b>  |
| 33        | + Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen                    | 0,00                  | 2.215.151,00          | 1.976.531,00          | 2.032.362,00          | 1.626.625,00          | 1.867.205,00          | 57.407,00             |
| 34        | + Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung         | 38.500.000,00         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 35        | - Tilgung u. Gewährung von Darlehen                     | -1.466.261,43         | -1.292.343,00         | -1.518.258,00         | -1.472.218,00         | -1.503.363,00         | -1.599.181,00         | -1.651.212,00         |
| 36        | - Tilgung v. Krediten zur Liquiditätssicherung          | -33.500.000,00        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>3.533.738,57</b>   | <b>922.808,00</b>     | <b>458.273,00</b>     | <b>560.144,00</b>     | <b>123.262,00</b>     | <b>268.024,00</b>     | <b>-1.593.805,00</b>  |
| <b>38</b> | <b>= Änderung d. Bestandes a. eig. F.mittel (32+37)</b> | <b>19.335.219,33</b>  | <b>18.785.732,00</b>  | <b>17.309.475,00</b>  | <b>17.253.645,00</b>  | <b>17.244.703,00</b>  | <b>18.208.087,00</b>  | <b>16.937.943,00</b>  |
| <b>42</b> | <b>= Liquide Mittel (38+39+40+41)</b>                   | <b>19.335.219,33</b>  | <b>18.785.732,00</b>  | <b>17.309.475,00</b>  | <b>17.253.645,00</b>  | <b>17.244.703,00</b>  | <b>18.208.087,00</b>  | <b>16.937.943,00</b>  |

## Haushaltsplan 2023

| <b>Investitionen 6111 Allgemeine Finanzwirtschaft</b> |                     |                     |                     |                     |                     |                                   |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
| Gemeinde Windeck                                      |                     |                     |                     |                     |                     |                                   |
| Bezeichnung   | Ansatz<br>2023      | Finanzplan<br>2024  | Finanzplan<br>2025  | Finanzplan<br>2026  | Finanzplan<br>2027  | Verpflichtungs-<br>Ermächtigungen |
| <b>Wertgrenze oberhalb 10.000 EUR</b>                 |                     |                     |                     |                     |                     |                                   |
| Investitionspauschale                                 | 1.443.120,00        | 1.652.308,00        | 1.735.254,00        | 1.825.258,00        | 1.933.965,00        | 0,00                              |
| Schulpauschale  | 0,00                | 130.560,00          | 244.975,00          | 471.493,00          | 499.257,00          | 0,00                              |
| Sportpauschale  | 45.151,00           | 45.212,00           | 52.021,00           | 55.523,00           | 59.191,00           | 0,00                              |
| <b>Gesamtsumme</b>                                    | <b>1.488.271,00</b> | <b>1.828.080,00</b> | <b>2.032.250,00</b> | <b>2.352.274,00</b> | <b>2.492.413,00</b> | <b>0,00</b>                       |

# **Stellenplan 2023**

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023

Teil A: Beamte

Teil A I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

| Laufbahngruppen  | Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Ist-Besetzung am 30.06.2022 | Erläuterungen |
|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|
| 1                | 2                | 3                     | 4                     | 5                           | 6             |
| Wahlbeamte       | B4               | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | A16              | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | <b>Summe</b>     | <b>2,00</b>           | <b>2,00</b>           | <b>2,00</b>                 |               |
| L2 E2            | A14              | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | A13L2E2          | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | <b>Summe</b>     | <b>2,00</b>           | <b>2,00</b>           | <b>2,00</b>                 |               |
| L2 E1            | A9L2E1           | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | A13L2E1          | 0,50                  | 1,00                  | 0,50                        |               |
|                  | A12              | 1,00                  | 0,00                  | 1,00                        |               |
|                  | A11              | 5,67                  | 5,30                  | 5,67                        |               |
|                  | A10L2E1          | 2,52                  | 2,52                  | 2,52                        |               |
|                  | <b>Summe</b>     | <b>10,69</b>          | <b>9,82</b>           | <b>10,69</b>                |               |
|                  | L1 E2            | A9L1E2                | 4,29                  | 3,08                        | 4,29          |
| A8               |                  | 2,61                  | 2,61                  | 2,61                        |               |
| A7               |                  | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
| A6               |                  | 0,33                  | 0,33                  | 0,33                        |               |
| <b>Summe</b>     |                  | <b>8,23</b>           | <b>7,02</b>           | <b>8,23</b>                 |               |
| <b>Insgesamt</b> |                  | <b>22,92</b>          | <b>20,84</b>          | <b>22,92</b>                |               |

Teil A: Beamte

Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

| Laufbahngruppen           | Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Ist-Besetzung am 30.06.2022 | Erläuterungen |
|---------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|
| 1                         | 2                | 3                     | 4                     | 5                           | 6             |
| <b>Insgesamt</b>          |                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 |               |
| <b>Insgesamt AI + AII</b> |                  | <b>22,92</b>          | <b>20,84</b>          | <b>22,92</b>                |               |



Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

| Tarifart             | Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Ist-Besetzung am 30.06.2022 | Erläuterungen |
|----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|
| 1                    | 2             | 3                     | 4                     | 5                           | 6             |
| TVÖD VKA             |               |                       |                       |                             |               |
|                      | E13           | 1,64                  | 1,64                  | 1,64                        |               |
|                      | E12           | 3,00                  | 3,00                  | 3,00                        |               |
|                      | E11           | 10,50                 | 8,50                  | 10,50                       |               |
|                      | E10           | 6,50                  | 9,50                  | 6,50                        |               |
|                      | E09C          | 3,62                  | 3,85                  | 3,62                        |               |
|                      | E09B          | 6,53                  | 3,77                  | 6,53                        |               |
|                      | E09A          | 15,01                 | 11,27                 | 15,01                       |               |
|                      | E08           | 8,22                  | 10,45                 | 8,22                        |               |
|                      | E07           | 2,77                  | 2,77                  | 2,77                        |               |
|                      | E06           | 33,28                 | 32,02                 | 33,28                       |               |
|                      | E05           | 7,80                  | 9,56                  | 7,80                        |               |
|                      | E04           | 4,00                  | 3,00                  | 4,00                        |               |
|                      | E03           | 2,32                  | 3,22                  | 2,32                        |               |
|                      | E02           | 17,70                 | 19,86                 | 17,70                       |               |
|                      | E01           | 9,74                  | 3,79                  | 9,74                        |               |
|                      | <b>Summe</b>  | <b>132,62</b>         | <b>126,20</b>         | <b>132,62</b>               |               |
| BT-V Soz.&Erz.Dienst |               |                       |                       |                             |               |
|                      | S15           | 2,33                  | 2,33                  | 2,33                        |               |
|                      | S13           | 7,94                  | 8,64                  | 7,94                        |               |
|                      | S11B          | 2,23                  | 2,23                  | 2,23                        |               |
|                      | S08B          | 0,39                  | 0,39                  | 0,39                        |               |
|                      | S08A          | 46,77                 | 49,31                 | 46,77                       |               |
|                      | S04           | 2,01                  | 3,00                  | 2,01                        |               |
|                      | S03           | 7,53                  | 3,26                  | 7,53                        |               |
|                      | <b>Summe</b>  | <b>69,20</b>          | <b>69,17</b>          | <b>69,20</b>                |               |
| <b>Insgesamt</b>     |               | <b>201,81</b>         | <b>195,37</b>         | <b>201,81</b>               |               |

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

| Tarifart                             | Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Zahl der Stellen 2023 | Erläuterungen |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 1                                    | 2             | 3                     | 4                     | 3                     | 6             |
| <b>Insgesamt</b>                     |               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |               |
| <b>Insgesamt BI + BII</b>            |               | <b>201,81</b>         | <b>195,37</b>         | <b>201,81</b>         |               |
| <b>Insgesamt AI + BI</b>             |               | <b>224,73</b>         | <b>216,21</b>         | <b>224,73</b>         |               |
| <b>Insgesamt AII + BII</b>           |               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |               |
| <b>Insgesamt AI + AII + BI + BII</b> |               | <b>224,73</b>         | <b>216,21</b>         | <b>224,73</b>         |               |

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023  
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte  
Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

| Produkt            | Bezeichnung   | Wahlbeamte  | L2 E2       | L2 E1       | L1 E2       | Summe       |             |             |             |             |             |             |             |             |              |              |
|--------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
|                    |   | S11B        | B4          | A16         | A14         | A13L2E2     | A13L2E1     | A12         | A11         | A10L2E1     | A9L2E1      | A9L1E2      | A8          | A7          | A6           | Summe        |
| 11200              | Zentrale Verwaltungsdienste   | 0,01        |             |             |             |             |             |             |             | 0,02        |             |             |             |             |              | 0,03         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 11 Innere Verwaltung</b>                          | <b>0,01</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,02</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,03</b>  |
| 12100              | Ordnungsangelegenheiten   |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 0,48        | 1,00        |             |              | 1,48         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,48</b> | <b>1,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>1,48</b>  |
| 31100              | Leistungen zum Lebensunterhalt  |             |             |             |             |             |             | 3,00        |             |             |             | 1,00        |             |             |              | 4,00         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 31 Soziale Leistungen</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>4,00</b>  |
| 51100              | Räumliche Planung und Entwicklung   |             |             |             |             |             |             |             |             | 0,50        |             |             |             |             |              | 0,50         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinf.</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,50</b>  |
| 52100              | Bauen   |             |             |             |             |             |             |             |             | 0,50        |             |             |             |             |              | 0,50         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 52 Bauen und Wohnen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,50</b>  |
| 53200              | Entsorgung  |             |             |             |             |             |             |             | 0,21        |             |             |             |             |             |              | 0,21         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,21</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,21</b>  |
| 55100              | Natur- und Landschaftspflege  |             |             |             |             |             |             |             | 0,21        |             |             |             |             |             |              | 0,21         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege</b>               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,21</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,21</b>  |
| XXX                | Keine Zuordnung   |             | 1,00        | 1,00        | 1,00        | 1,00        | 0,50        | 1,00        | 2,24        | 1,50        | 1,00        | 2,81        | 1,61        | 1,00        | 0,33         | 16,00        |
|                    | <b>Summen: Produktbereich XXX Keine Zuordnung</b>                           | <b>0,00</b> | <b>1,00</b> | <b>1,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,50</b> | <b>1,00</b> | <b>2,24</b> | <b>1,50</b> | <b>1,00</b> | <b>2,81</b> | <b>1,61</b> | <b>1,00</b> | <b>0,33</b> | <b>16,00</b> |              |
| <b>Gesamtsumme</b> |   | <b>0,01</b> | <b>1,00</b> | <b>1,00</b> | <b>1,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,50</b> | <b>1,00</b> | <b>5,67</b> | <b>2,52</b> | <b>1,00</b> | <b>4,29</b> | <b>2,61</b> | <b>1,00</b> | <b>0,33</b>  | <b>22,93</b> |

III. Beschäftigte  
Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

| Produkt            | Bezeichnung   | TVÖD VKA    | BT-V Soz.&Erz.Dienst |              |             |             |             |              |             |             |              |             |             |             |              | Summe       |             |             |             |              |              |             |              |               |
|--------------------|---|-------------|----------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|---------------|
|                    |   | E13         | E12                  | E11          | E10         | E09C        | E09B        | E09A         | E08         | E07         | E06          | E05         | E04         | E03         | E02          | E01         | S15         | S13         | S11B        | S08B         | S08A         | S04         | S03          | Summe         |
| 11200              | Zentrale Verwaltungsdienste   |             |                      |              |             |             | 1,50        |              |             |             |              |             |             |             |              |             |             | 0,50        |             |              |              |             |              | 2,00          |
| 11300              | Zentrales Immobilienmanagement  |             |                      | 3,00         |             |             | 1,00        | 2,00         | 1,22        |             | 1,00         | 0,10        | 1,00        | 0,26        | 16,70        |             |             |             |             |              |              |             |              | 26,27         |
| 11400              | Bauhof  |             |                      | 1,00         |             |             |             |              | 3,50        |             | 19,69        | 3,00        | 1,00        | 1,00        |              | 2,00        |             |             |             |              |              |             |              | 31,19         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 11 Innere Verwaltung</b>                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>4,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,50</b> | <b>2,00</b>  | <b>4,72</b> | <b>0,00</b> | <b>20,69</b> | <b>3,10</b> | <b>2,00</b> | <b>1,26</b> | <b>16,70</b> | <b>2,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>59,46</b>  |
| 12100              | Ordnungsangelegenheiten   |             |                      |              | 1,00        |             | 1,00        |              |             |             | 2,00         |             |             |             |              |             |             |             |             |              |              |             |              | 4,00          |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  | <b>1,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>4,00</b>   |
| 21100              | Bereitstellung schulischer Einrichtungen                                    |             |                      |              |             |             | 1,00        |              |             |             | 2,64         | 1,15        |             |             | 0,36         |             |             |             | 0,50        |              |              |             |              | 5,65          |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,64</b>  | <b>1,15</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,36</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,50</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>5,65</b>   |
| 31100              | Leistungen zum Lebensunterhalt  |             |                      |              |             |             | 1,77        | 2,00         |             |             |              |             |             | 0,31        |              |             |             |             |             |              |              |             |              | 4,08          |
| 31300              | Soziale Einrichtungen   |             |                      |              |             |             |             |              |             |             | 2,50         |             |             |             |              |             |             |             |             |              |              |             |              | 2,50          |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 31 Soziale Leistungen</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,77</b> | <b>2,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,50</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,31</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>6,58</b>   |
| 36100              | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                                 |             |                      | 1,00         |             |             |             | 0,90         |             |             | 1,00         |             |             |             | 7,74         |             | 2,00        | 7,44        |             | 0,39         | 46,77        | 2,01        | 7,53         | 76,77         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>1,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,90</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>7,74</b>  | <b>2,00</b> | <b>7,44</b> | <b>0,00</b> | <b>0,39</b> | <b>46,77</b> | <b>2,01</b>  | <b>7,53</b> | <b>76,77</b> |               |
| 42100              | Sportförderung  |             |                      |              |             |             |             |              |             | 0,77        |              |             |             |             |              |             |             |             |             |              |              |             |              | 0,77          |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 42 Sportförderung</b>                             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,77</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,77</b>   |
| 51100              | Räumliche Planung und Entwicklung   |             |                      | 0,50         | 0,50        | 0,50        |             |              |             |             |              |             |             |             |              |             |             |             |             |              |              |             |              | 1,50          |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinf.</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,50</b>  | <b>0,50</b> | <b>0,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>1,50</b>   |
| 52100              | Bauen   |             |                      | 0,25         |             | 0,50        |             |              |             |             | 0,45         |             |             |             |              |             |             |             |             |              |              |             |              | 1,20          |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 52 Bauen und Wohnen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,25</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,45</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>1,20</b>   |
| 54100              | Öffentliche Verkehrsflächen   |             |                      | 1,00         |             |             |             | 2,00         |             |             |              |             |             | 0,26        |              |             |             |             |             |              |              |             |              | 3,26          |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>1,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,26</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>3,26</b>   |
| 55100              | Natur- und Landschaftspflege  |             |                      |              |             |             |             |              |             |             |              | 0,03        |             |             |              |             |             |             |             |              |              |             |              | 0,03          |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege</b>               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,03</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,03</b>   |
| 57100              | Wirtschaft und Tourismus  |             |                      | 0,75         | 1,00        |             |             |              |             |             |              |             |             |             |              |             |             |             |             |              |              |             |              | 1,75          |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus</b>                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,75</b>  | <b>1,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>1,75</b>   |
| XXX                | Keine Zuordnung   | 1,64        | 3,00                 | 3,00         | 4,00        | 2,62        | 0,26        | 8,12         | 3,50        | 2,00        | 3,99         | 3,51        | 2,00        | 0,50        | 0,64         |             | 0,33        |             | 1,73        |              |              |             |              | 40,84         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich XXX Keine Zuordnung</b>                           | <b>1,64</b> | <b>3,00</b>          | <b>3,00</b>  | <b>4,00</b> | <b>2,62</b> | <b>0,26</b> | <b>8,12</b>  | <b>3,50</b> | <b>2,00</b> | <b>3,99</b>  | <b>3,51</b> | <b>2,00</b> | <b>0,50</b> | <b>0,64</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,33</b> | <b>0,00</b> | <b>1,73</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>40,84</b>  |
| <b>Gesamtsumme</b> |   | <b>1,64</b> | <b>3,00</b>          | <b>10,50</b> | <b>6,50</b> | <b>3,62</b> | <b>6,53</b> | <b>15,01</b> | <b>8,22</b> | <b>2,77</b> | <b>33,28</b> | <b>7,80</b> | <b>4,00</b> | <b>2,32</b> | <b>17,70</b> | <b>9,74</b> | <b>2,33</b> | <b>7,94</b> | <b>2,23</b> | <b>0,39</b>  | <b>46,77</b> | <b>2,01</b> | <b>7,53</b>  | <b>201,81</b> |

## Stellenübersicht 2023

### Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

#### I. Beamte in Probezeit

| Amtsbezeichnung | BesGr | Zahl der Beamten a.P. 2023 | Zahl der Beamten a.P. 2022 | Zahl der Beamten a.P. am 30.06. 2022 | Erläuterungen |
|-----------------|-------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------|
| <b>Summe</b>    |       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                          |               |

#### II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

| Bezeichnung          | Art der Vergütung | Vorgesehen für Jahr 2023 | Ist-Besetzung 01.10. 2022 | Erläuterungen |
|----------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|
| Anwä./Dienstanfänger | ANW.9-11          | 0,00                     | 0,00                      |               |
| Azubi Pflege TVöD    | AZUBIPFL          | 3,00                     | 3,00                      |               |
| Azubi TVöD           | AZUBI             | 4,00                     | 2,00                      |               |
| Prakt.Sozial/Erziehg | P-ERZIEH          | 3,50                     | 3,00                      |               |
| <b>Summe</b>         |                   | <b>10,50</b>             | <b>8,00</b>               |               |

## Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2023

| Beamte | Anz. nach VKW | Stellenvermerk | Besoldungsgruppe KW | Besoldungsgruppe KU von | Besoldungsgruppe KU nach |
|--------|---------------|----------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1      | 1,00          | KU             |                     | A8                      | E06                      |
| 1      | 1,00          | KU             |                     | A11                     | A9L1E2                   |

| Beschäftigte | Anz. nach VKW | Stellenvermerk | Entgeltgruppe KW | Entgeltgruppe KU von | Entgeltgruppe KU nach |
|--------------|---------------|----------------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 5            | 1,86          | KU             |                  | E06                  | E05                   |
| 1            | 1,00          | KW             | E05              |                      |                       |
| 1            | 0,50          | KW             | S13              |                      |                       |

# **Stellenplan 2024**

## Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

### Teil A: Beamte

#### Teil A I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

| Laufbahngruppen  | Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen 2024 | Zahl der Stellen 2023 | Ist-Besetzung am 30.06.2023 | Erläuterungen |
|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|
| 1                | 2                | 3                     | 4                     | 5                           | 6             |
| Wahlbeamte       | B4               | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | A16              | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | <b>Summe</b>     | <b>2,00</b>           | <b>2,00</b>           | <b>2,00</b>                 |               |
| L2 E2            | A14              | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | A13L2E2          | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | <b>Summe</b>     | <b>2,00</b>           | <b>2,00</b>           | <b>2,00</b>                 |               |
| L2 E1            | A9L2E1           | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | A13L2E1          | 0,50                  | 0,50                  | 0,50                        |               |
|                  | A12              | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | A11              | 5,67                  | 5,67                  | 5,67                        |               |
|                  | A10L2E1          | 3,01                  | 2,52                  | 3,01                        |               |
|                  | <b>Summe</b>     | <b>11,18</b>          | <b>10,69</b>          | <b>11,18</b>                |               |
| L1 E2            | A9L1E2           | 4,29                  | 4,29                  | 4,29                        |               |
|                  | A8               | 2,61                  | 2,61                  | 2,61                        |               |
|                  | A7               | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                        |               |
|                  | A6               | 0,33                  | 0,33                  | 0,33                        |               |
|                  | <b>Summe</b>     | <b>8,23</b>           | <b>8,23</b>           | <b>8,23</b>                 |               |
| <b>Insgesamt</b> |                  | <b>23,41</b>          | <b>22,92</b>          | <b>23,41</b>                |               |

### Teil A: Beamte

#### Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

| Laufbahngruppen           | Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen 2024 | Zahl der Stellen 2023 | Ist-Besetzung am 30.06.2023 | Erläuterungen |
|---------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|
| 1                         | 2                | 3                     | 4                     | 5                           | 6             |
| <b>Insgesamt</b>          |                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 |               |
| <b>Insgesamt AI + All</b> |                  | <b>23,41</b>          | <b>22,92</b>          | <b>23,41</b>                |               |

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

| Tarifart             | Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2024 | Zahl der Stellen 2023 | Ist-Besetzung am 30.06.2023 | Erläuterungen |
|----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|
| 1                    | 2             | 3                     | 4                     | 5                           | 6             |
| TVÖD VKA             |               |                       |                       |                             |               |
|                      | E13           | 1,64                  | 1,64                  | 1,64                        |               |
|                      | E12           | 3,00                  | 3,00                  | 3,00                        |               |
|                      | E11           | 10,50                 | 10,50                 | 10,50                       |               |
|                      | E10           | 6,50                  | 6,50                  | 6,50                        |               |
|                      | E09C          | 3,62                  | 3,62                  | 3,62                        |               |
|                      | E09B          | 6,53                  | 6,53                  | 6,53                        |               |
|                      | E09A          | 15,01                 | 15,01                 | 15,01                       |               |
|                      | E08           | 8,22                  | 8,22                  | 8,22                        |               |
|                      | E07           | 2,77                  | 2,77                  | 2,77                        |               |
|                      | E06           | 33,28                 | 33,28                 | 33,28                       |               |
|                      | E05           | 7,80                  | 7,80                  | 7,80                        |               |
|                      | E04           | 4,00                  | 4,00                  | 4,00                        |               |
|                      | E03           | 2,32                  | 2,32                  | 2,32                        |               |
|                      | E02           | 17,70                 | 17,70                 | 17,70                       |               |
|                      | E01           | 4,44                  | 9,74                  | 9,74                        |               |
|                      | <b>Summe</b>  | <b>127,31</b>         | <b>132,62</b>         | <b>132,62</b>               |               |
| BT-V Soz.&Erz.Dienst |               |                       |                       |                             |               |
|                      | S15           | 2,33                  | 2,33                  | 2,33                        |               |
|                      | S13           | 7,44                  | 7,94                  | 7,94                        |               |
|                      | S11B          | 2,23                  | 2,23                  | 2,23                        |               |
|                      | S08B          | 0,39                  | 0,39                  | 0,39                        |               |
|                      | S08A          | 46,77                 | 46,77                 | 46,77                       |               |
|                      | S04           | 2,01                  | 2,01                  | 2,01                        |               |
|                      | S03           | 7,53                  | 7,53                  | 7,53                        |               |
|                      | <b>Summe</b>  | <b>68,70</b>          | <b>69,20</b>          | <b>69,20</b>                |               |
| <b>Insgesamt</b>     |               | <b>196,01</b>         | <b>201,81</b>         | <b>201,81</b>               |               |

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

| Tarifart                             | Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2024 | Zahl der Stellen 2023 | Ist-Besetzung am 30.06.2023 | Erläuterungen |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------|
| 1                                    | 2             | 3                     | 4                     | 5                           | 6             |
| <b>Insgesamt</b>                     |               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 |               |
| <b>Insgesamt BI + BII</b>            |               | <b>196,01</b>         | <b>201,81</b>         | <b>201,81</b>               |               |
| <b>Insgesamt AI + BI</b>             |               | <b>219,42</b>         | <b>224,73</b>         | <b>224,73</b>               |               |
| <b>Insgesamt AII + BII</b>           |               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 |               |
| <b>Insgesamt AI + AII + BI + BII</b> |               | <b>219,42</b>         | <b>224,73</b>         | <b>224,73</b>               |               |

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024  
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte  
Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

| Produktgruppe      | Bezeichnung   | S11B        | B4          | A16         | A14         | A13L2E2     | A13L2E1     | A12         | A11         | A10L2E1     | A9L2E1      | A9L1E2      | A8          | A7          | A6          | Summe        |
|--------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 11200              | Zentrale Verwaltungsdienste   | 0,01        |             |             |             |             |             |             |             | 0,51        |             |             |             |             |             | 0,52         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 11 Innere Verwaltung</b>                          | <b>0,01</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,51</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,52</b>  |
| 12100              | Ordnungsangelegenheiten   |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 0,48        | 1,00        |             |             | 1,48         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,48</b> | <b>1,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,48</b>  |
| 31100              | Leistungen zum Lebensunterhalt  |             |             |             |             |             |             | 3,00        |             |             |             | 1,00        |             |             |             | 4,00         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 31 Soziale Leistungen</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4,00</b>  |
| 51100              | Räumliche Planung und Entwicklung   |             |             |             |             |             |             |             |             | 0,50        |             |             |             |             |             | 0,50         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinf.</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,50</b>  |
| 52100              | Bauen   |             |             |             |             |             |             |             |             | 0,50        |             |             |             |             |             | 0,50         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 52 Bauen und Wohnen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,50</b>  |
| 53200              | Entsorgung  |             |             |             |             |             |             |             | 0,21        |             |             |             |             |             |             | 0,21         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,21</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,21</b>  |
| 55100              | Natur- und Landschaftspflege  |             |             |             |             |             |             |             | 0,21        |             |             |             |             |             |             | 0,21         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege</b>               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,21</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,21</b>  |
| XXX                | Keine Zuordnung   |             | 1,00        | 1,00        | 1,00        | 1,00        | 0,50        | 1,00        | 2,24        | 1,50        | 1,00        | 2,81        | 1,61        | 1,00        | 0,33        | 16,00        |
|                    | <b>Summen: Produktbereich XXX Keine Zuordnung</b>                           | <b>0,00</b> | <b>1,00</b> | <b>1,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,50</b> | <b>1,00</b> | <b>2,24</b> | <b>1,50</b> | <b>1,00</b> | <b>2,81</b> | <b>1,61</b> | <b>1,00</b> | <b>0,33</b> | <b>0,00</b> | <b>16,00</b> |
| <b>Gesamtsumme</b> |   | <b>0,01</b> | <b>1,00</b> | <b>1,00</b> | <b>1,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,50</b> | <b>1,00</b> | <b>5,67</b> | <b>3,01</b> | <b>1,00</b> | <b>4,29</b> | <b>2,61</b> | <b>1,00</b> | <b>0,33</b> | <b>23,42</b> |

III. Beschäftigte  
Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

| Produktgruppe      | Bezeichnung   | TVÖD VKA    | E13         | E12          | E11         | E10         | E09C        | E09B         | E09A        | E08         | E07          | E06         | E05         | E04         | E03          | E02         | E01         | BT-V Soz.&Erz.Dienst | S15         | S13         | S11B         | S08B         | S08A        | S04           | S03          | Summe        |
|--------------------|---|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|---------------|--------------|--------------|
| 11200              | Zentrale Verwaltungsdienste   |             |             |              |             |             |             | 1,50         |             |             |              |             |             |             |              |             |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 1,50         |
| 11300              | Zentrales Immobilienmanagement  |             |             |              | 3,00        |             |             | 1,00         | 2,00        | 1,22        |              | 1,00        | 0,10        | 1,00        | 0,26         | 16,70       |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 26,27        |
| 11400              | Bauhof  |             |             |              | 1,00        |             |             |              | 3,50        |             |              | 19,69       | 3,00        | 1,00        | 1,00         |             | 2,00        |                      |             |             |              |              |             |               |              | 31,19        |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 11 Innere Verwaltung</b>                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,50</b> | <b>2,00</b>  | <b>4,72</b> | <b>0,00</b> | <b>20,69</b> | <b>3,10</b> | <b>2,00</b> | <b>1,26</b> | <b>16,70</b> | <b>2,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>58,96</b> |
| 12100              | Ordnungsangelegenheiten   |             |             |              | 1,00        |             |             | 1,00         |             |             |              | 2,00        |             |             |              |             |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 4,00         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>1,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>4,00</b>  |
| 21100              | Bereitstellung schulischer Einrichtungen                                    |             |             |              |             |             |             | 1,00         |             |             |              | 2,64        | 1,15        |             |              | 0,36        |             |                      |             |             |              | 0,50         |             |               |              | 5,65         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b>                        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,64</b>  | <b>1,15</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,36</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,50</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>5,65</b>  |
| 31100              | Leistungen zum Lebensunterhalt  |             |             |              |             |             |             | 1,77         | 2,00        |             |              |             |             |             | 0,31         |             |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 4,08         |
| 31300              | Soziale Einrichtungen   |             |             |              |             |             |             |              |             |             |              | 2,50        |             |             |              |             |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 2,50         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 31 Soziale Leistungen</b>                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,77</b> | <b>2,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,50</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,31</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>6,58</b>  |
| 36100              | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen                                 |             |             |              | 1,00        |             |             |              | 0,90        |             |              | 1,00        |             |             |              | 2,44        |             |                      | 2,00        | 7,44        |              | 0,39         | 46,77       | 2,01          | 7,53         | 71,47        |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,90</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>1,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>1,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>2,44</b> | <b>0,00</b> | <b>2,00</b>          | <b>7,44</b> | <b>0,00</b> | <b>0,39</b>  | <b>46,77</b> | <b>2,01</b> | <b>7,53</b>   | <b>71,47</b> |              |
| 42100              | Sportförderung  |             |             |              |             |             |             |              |             |             | 0,77         |             |             |             |              |             |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 0,77         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 42 Sportförderung</b>                             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,77</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,77</b>  |
| 51100              | Räumliche Planung und Entwicklung   |             |             |              | 0,50        | 0,50        | 0,50        |              |             |             |              |             |             |             |              |             |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 1,50         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinf.</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,50</b>  | <b>0,50</b> | <b>0,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>1,50</b>  |
| 52100              | Bauen   |             |             |              | 0,25        | 0,50        |             |              |             |             |              | 0,45        |             |             |              |             |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 1,20         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 52 Bauen und Wohnen</b>                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,25</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,45</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>1,20</b>  |
| 54100              | Öffentliche Verkehrsflächen   |             |             |              | 1,00        |             |             |              | 2,00        |             |              |             |             |             | 0,26         |             |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 3,26         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,26</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>3,26</b>  |
| 55100              | Natur- und Landschaftspflege  |             |             |              |             |             |             |              |             |             |              |             | 0,03        |             |              |             |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 0,03         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege</b>               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,03</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,03</b>  |
| 57100              | Wirtschaft und Tourismus  |             |             |              | 0,75        | 1,00        |             |              |             |             |              |             |             |             |              |             |             |                      |             |             |              |              |             |               |              | 1,75         |
|                    | <b>Summen: Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus</b>                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,75</b>  | <b>1,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>1,75</b>  |
| XXX                | Keine Zuordnung   |             | 1,64        | 3,00         | 3,00        | 4,00        | 2,62        | 0,26         | 8,12        | 3,50        | 2,00         | 3,99        | 3,51        | 2,00        | 0,50         | 0,64        |             |                      | 0,33        | 0,00        | 1,73         |              |             |               |              | 40,84        |
|                    | <b>Summen: Produktbereich XXX Keine Zuordnung</b>                           | <b>1,64</b> | <b>3,00</b> | <b>3,00</b>  | <b>4,00</b> | <b>2,62</b> | <b>0,26</b> | <b>8,12</b>  | <b>3,50</b> | <b>2,00</b> | <b>3,99</b>  | <b>3,51</b> | <b>2,00</b> | <b>0,50</b> | <b>0,64</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,33</b>          | <b>0,00</b> | <b>1,73</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>40,84</b> |
| <b>Gesamtsumme</b> |   | <b>1,64</b> | <b>3,00</b> | <b>10,50</b> | <b>6,50</b> | <b>3,62</b> | <b>6,53</b> | <b>15,01</b> | <b>8,22</b> | <b>2,77</b> | <b>33,28</b> | <b>7,80</b> | <b>4,00</b> | <b>2,32</b> | <b>17,70</b> | <b>4,44</b> | <b>2,33</b> | <b>7,44</b>          | <b>2,23</b> | <b>0,39</b> | <b>46,77</b> | <b>2,01</b>  | <b>7,53</b> | <b>196,01</b> |              |              |



## Stellenübersicht 2024

### Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

#### I. Beamte in Probezeit

| Amtsbezeichnung | BesGr | Zahl der Beamten a.P. 2024 | Zahl der Beamten a.P. 2023 | Zahl der Beamten a.P. am 30.06. 2023 | Erläuterungen |
|-----------------|-------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------|
| Summe           |       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                                 |               |

#### II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

| Bezeichnung          | Art der Vergütung | Vorgesehen für Jahr 2024 | Ist-Besetzung 01.10. 2023 | Erläuterungen |
|----------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|
| Azubi Pflege TVöD    | AZUBIPFL          | 3,00                     | 3,00                      |               |
| Azubi TVöD           | AZUBI             | 4,00                     | 2,00                      |               |
| Prakt.Sozial/Erziehg | P-ERZIEH          | 3,50                     | 3,50                      |               |
| Summe                |                   | 10,50                    | 8,50                      |               |

## Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2024

| Beamte | Anz. nach VKW | Stellenvermerk | Besoldungsgruppe KW | Besoldungsgruppe KU von | Besoldungsgruppe KU nach |
|--------|---------------|----------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1      | 1,00          | KU             |                     | A8                      | E06                      |
| 1      | 1,00          | KU             |                     | A11                     | A9L1E2                   |

| Beschäftigte | Anz. nach VKW | Stellenvermerk | Entgeltgruppe KW | Entgeltgruppe KU von | Entgeltgruppe KU nach |
|--------------|---------------|----------------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 5            | 1,86          | KU             |                  | E06                  | E05                   |
| 1            | 1,00          | KW             | E05              |                      |                       |
|              |               |                |                  |                      |                       |

## Erläuterungen zum Stellenplan 2023/2024

Die Stellenpläne für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wurden auf der Grundlage von Echtzahlen erstmalig über das Personalabrechnungsprogramm SAP-Kommunalmaster erstellt. Aus diesem Grund ist auch eine verbindliche, systemseitige Ermittlung der Ist-Besetzungen zum 30.06. des Vorjahres noch nicht möglich.

Die Stellenanteile für das Gesamtpersonal belaufen sich im Jahr 2023 auf 224,73. Darin enthalten sind 6,99 Stellenanteile der Gemeindewerke und 80,26 Stellenanteile des pädagogischen Personals, der Mittagsbetreuung, der Alltagshelfer\*innen und der Ausbildungskräfte in den Kindertagesstätten. Diese Personalkosten werden zu 100 % erstattet. Die Stellenanteile für das Haushaltsjahr 2024 belaufen sich auf 221,91. Die Anteile der Werke bleiben unverändert, die des pädagogischen Personals etc. verringern sich durch Beendigung der Fördermaßnahme „Alltagshelfer\*innen“ auf 74,94.

Gerade im Bereich des pädagogischen Personals ist weiterhin ein deutlicher Anstieg der Stellenanteile zu verzeichnen. Der Personalbedarf in den Kindertagesstätten richtet sich nach den realen Belegungszahlen in Anlehnung an das Alter der Kinder und muss im Verlauf des Jahres immer wieder angepasst werden. Rechtliche Grundlage hierfür ist das Kinderbildungsgesetz (KiBiz).

Darüber hinaus werden in den Jahre 2023 und 2024 je 1,73 Stellenanteile für die Schulsozialarbeit (100% Kostenerstattung) und 1,99 Stellenanteile für den Mensabetrieb der Gesamtschule (100% Kostendeckung durch Einnahmen) ausgewiesen.

In der Freistellungsphase ihrer Altersteilzeitverhältnisses befinden sich zu Beginn des Jahres 2023 eine Mitarbeiterin mit insgesamt 0,5 Stellenanteilen. Zu Beginn des Jahres 2024 sind es 2 Personen mit einem Stellenanteil von insgesamt 0,89. Altersteilzeitstellen werden durchgängig während der Arbeits- und Freistellungsphase mit einem Anteil von 50 % der Ursprungsstelle im Stellenplan ausgewiesen.

Organisatorische Änderungen, die im Verlauf der Jahre 2023/2024 geplant sind, spiegelt sich im Stellenplan 2023 bzw. 2024 wieder. Die Personalentwicklung bzw. Altersstruktur der Gemeinde Windeck macht eine kontinuierliche Ausbildung von Nachwuchskräften erforderlich.

2023

**WIRTSCHAFTSPLAN**  
BETRIEBSZWEIG WASSERVERSORGUNG



**Wirtschaftsplan**  
**der Gemeindewerke Windeck Betriebszweig „Wasserversorgung“**  
**für das Wirtschaftsjahr 2023**

|   |                          |
|---|--------------------------|
| I. Der Wirtschaftsplan 2023 wird im Erfolgsplan mit einem Jahresüberschuss von festgesetzt.   | 11.093 €                 |
| II. Der Vermögensplan 2023 wird mit Einnahmen von und Ausgaben von festgesetzt.   | 1.007.228 €<br>999.643 € |
| III. Der Kreditrahmen 2023 zur Finanzierung von Vorhaben des Vermögensplanes beläuft sich auf   | 975.000 €                |
| IV. Zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird der Höchstbetrag der in Anspruch zu nehmenden Kassenkredite im Jahre 2023 auf festgesetzt. | 1.000.000 €              |

# Inhalt

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| Vorbericht.....                       | 4  |
| A. Allgemeines .....                  | 4  |
| B. Wirtschaftsjahr 2022 .....         | 4  |
| C. Wirtschaftsjahr 2023 .....         | 4  |
| Gebühren.....                         | 7  |
| Erfolgsplan.....                      | 8  |
| Vermögensplan .....                   | 12 |
| B. Sachanlagen.....                   | 13 |
| D. Einnahmen „Deckungsmittel“ .....   | 14 |
| Darlehen .....                        | 15 |
| Stellenübersicht.....                 | 16 |
| Mittelfristige Erfolgsplanung.....    | 17 |
| Mittelfristige Vermögensplanung ..... | 18 |

## Vorbericht

### A. Allgemeines

Seit dem 01.01.1992 bestehen die Gemeindewerke Windeck aus den zwei Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung. Beide Betriebszweige werden nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW geführt. Es sind jeweils separate Wirtschaftspläne aufzustellen; entsprechend ergeben sich für den Jahresabschluss getrennte Bilanzen sowie Gewinn- und Verlustrechnungen. Durch Neufassung der Betriebsatzung wurde mit Wirkung zum 31.12.2005 ein zusätzlicher Betriebszweig Stromversorgung gebildet. Auch dieser Betriebszweig wird nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW geführt. Die buchhalterische Abwicklung erfolgt als Spartenrechnung im Betriebszweig Wasserversorgung.

Die Aufgaben der technischen Betriebsführung der Betriebszweige Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung hat die Gemeinde Windeck per 1.1.2003 an die WTE Betriebsgesellschaft mbH, Hecklingen und WTE GmbH Essen, übergeben. Die Betriebsführung erfolgt von der Niederlassung in der Kirchstraße 6 in Windeck-Rosbach aus. Das hierfür vereinbarte Entgelt gliedert sich in ein fixes (Pauschale für z. B. Betriebskosten und Sonderbauwerke) und ein variables (Stromkosten für Sonderbauwerke) Betriebsführungs- sowie ein Geschäftsbesorgungsentgelt und wird jährlich indiziert. Der kaufmännische und verwaltungstechnische Betrieb erfolgt ausschließlich durch die Gemeindewerke. Hierzu bedienen sich die Gemeindewerke des Personals und der Sachmittel der Gemeinde Windeck. Die Kosten hierfür werden jährlich im Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet. Das Benutzungsverhältnis gegenüber den Kunden ist öffentlich-rechtlich und unterliegt den gesetzlichen und satzungsrechtlichen Bestimmungen.

Die Versorgungsanlagen der Gemeindewerke unterliegen der technischen Betriebsführung. Hierzu zählen rd. 175 km Rohrnetz, 2 Hochbehälter, 37 Druckminderschächte und 45 Wassermessschächte.

Während der Betriebszweig Abwasserbeseitigung das gesamte Gemeindegebiet abdeckt, sind durch den Betriebszweig Wasserversorgung lediglich rd. 2/3 der Einwohner der Gemeinde Windeck sowie Teilbereiche der Gemeinden Morsbach und Hamm mit Trinkwasser zu versorgen. Die übrigen Einwohner Windecks werden durch die Wasserbeschaffungsverbände Leuscheid, Herchen, Wilberhofen, den Wasserwerksverein Geilhausen oder durch eigene Anlagen versorgt.

### B. Wirtschaftsjahr 2022

Im Rahmen der Neugestaltung „Hauptstr.“, Dattenfeld, wurden die Arbeiten zur Erneuerung der Wasserleitung abgeschlossen.

In der „Bodenbergstr.“ in Schladern und in der „Amtsstr.“ in Rosbach wurden Teile der Trinkwasserleitung ausgetauscht.

Mit dem Austausch der Trinkwasserleitungen im Bereich „Rathausstr.“/„Im Hof“ in Rosbach sowie „Alte Schulstr.“ in Dattenfeld wird in Kürze begonnen.

Die gemeindlichen Erschließungsmaßnahme „Kleiststraße“ wurde bisher nicht durchgeführt, für das Jahr 2023 wurde ein Ansatz für Planungskosten gebildet.

### C. Wirtschaftsjahr 2023

Insgesamt reduziert sich die Investitionssumme. Hauptsächlich hierfür ist, dass größere Baumaßnahmen abgeschlossen wurden und im nächsten Jahr überwiegend Planungen für zukünftige Maßnahmen durchgeführt werden sollen. Die Erhöhung des Planansatzes für die

Erneuerung der Trinkwasserleitung ‚Im Dall‘ resultiert aus der aktualisierten Planung, die u.a. einen Sonderschacht vorsieht. Die Neubauten der Trinkwasserleitungen ‚Rathausstr.‘/‚Im Hof‘ und ‚Alte Schulstr.‘ werden fortgeführt.

Im Plan für das Jahr 2023 steigen die betrieblichen Aufwendungen um rd. 136 T€. Ein Großteil (rd. 70 T€) hiervon entfällt auf gestiegene Wasserbezugskosten. Diese Mehrkosten werden zu nahezu komplett durch die Erhöhung des Wasserbezugspreises des Wahnbachtalsperrenverbandes um ca. 14 Cent/m<sup>3</sup> gegenüber dem für 2022 mitgeteilten Planpreis verursacht. Des Weiteren steigen die vereinbarten Entgelte an die WTEB hinsichtlich der Betriebsführung und Geschäftsbesorgung (rd. 42 T€). Dieser Steigerung liegen die anzuwendenden Indizes zugrunde, welche die aktuellen Preissteigerungen (u.a. Energiekosten, Materialkosten) gegenüber dem Vorjahr abbilden.

In den vergangenen Jahren wurden die Investitionen aufgrund der Zinskonditionen über kurzfristige Termingeldausleihungen finanziert. Aufgrund der aktuellen geopolitischen Lage und deren Auswirkungen auf den Finanzmarkt sind zukünftig wieder langfristige Finanzierungen erforderlich.

In der Gebührenkalkulation 2023 wurden die verbleibende aus dem Jahr 2020 und die anteilige Gebührenüberdeckung aus dem Jahr 2021 in Höhe von insgesamt 25 T€ berücksichtigt. Um auch zukünftige erwartbare Preissteigerungen abfedern zu können, wurde auf die vollständige Berücksichtigung der Gebührenüberdeckung aus 2021 von insgesamt rd. 44 T€ verzichtet. Angepasst an das ergangene Urteil des OVG NRW aus Mai 2022 ist in der Kalkulation die zulässige Verzinsung des Eigenkapitals in Höhe von 0,46 % berücksichtigt.

Unter Berücksichtigung der gesamten Planansätze ist eine Erhöhung der Verbrauchsgebühr um 0,15 €/m<sup>3</sup> auf 2,00 €/m<sup>3</sup> in Verbindung mit einer erhöhten Grundgebühr von 12,75 €/Monat und Anschluss kostendeckend. Dies bedeutet für einen durchschnittlichen Haushalt eine monatliche Mehrbelastung von 2,44 Euro bzw. 29,25 Euro pro Jahr.

Alternativ könnte die Kostendeckung durch eine Erhöhung der Verbrauchsgebühr um 0,24 €/m<sup>3</sup> auf 2,09 €/m<sup>3</sup> in Verbindung mit einer erhöhten Grundgebühr von 12,00 €/Monat und Anschluss erreicht werden. Die Mehrbelastung für die Haushalte wäre vergleichbar.

Bei einer Berücksichtigung der Gebührenüberdeckungen in einer Höhe von 41 T€ wäre eine Verbrauchsgebühr in Höhe von 1,95 €/m<sup>3</sup> in Verbindung mit einer Grundgebühr in Höhe von 12,90 €/Monat und Anschluss kostendeckend. Dies würde die Mehrbelastung eines Durchschnittshaushalts um 0,28 €/Monat bzw. um 3,35 €/Jahr mildern.

Die Betriebsleitung schlägt vor, die Verbrauchsgebühr auf 2,00 €/m<sup>3</sup> und die Grundgebühr je Anschluss auf 12,75 €/Monat netto anzuheben.

Tarifentwicklung (nachrichtlich):

| <b>Trinkwasser</b> | <b>2023</b> | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Grundgebühr        | 12,75 €     | 11,60 €     | 11,60 €     | 10,50 €     | 10,50 €     |
| Verbrauchsgebühr   | 2,00 €      | 1,85 €      | 1,80 €      | 1,80 €      | 1,85 €      |

Windeck, den 14.11.2022

Aufgestellt:



Hamann  
(Betriebsleiterin)





# Gebühren

Gebührenbedarf nach § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG)

|  | Ansatz 2023            | Ansatz 2022            | Ansatz 2021            |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>I. Aufwendungen lt. Erfolgsplan</b>                       |                        |                        |                        |
| <b>a) Betriebliche Aufwendungen</b>                          |                        |                        |                        |
| Materialaufwand  | 988.101 €              | 890.553 €              | 849.017 €              |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen                        | 302.350 €              | 299.879 €              | 290.366 €              |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                           | 455.602 €              | 419.591 €              | 393.555 €              |
| <b>Zwischensumme:</b>  | <b>1.746.053 €</b>     | <b>1.610.023 €</b>     | <b>1.532.938 €</b>     |
| <b>b) Sonstiger Aufwand</b>                                  |                        |                        |                        |
| Zinsaufwendungen   | 159.253 €              | 160.537 €              | 165.346 €              |
| Steuern  | 0 €                    | 9.533 €                | 10.018 €               |
| <b>Zwischensumme:</b>  | <b>159.253 €</b>       | <b>170.071 €</b>       | <b>175.364 €</b>       |
| <b>Aufwand gesamt:</b>                                       | <b>1.905.306 €</b>     | <b>1.780.094 €</b>     | <b>1.708.302 €</b>     |
| <b>II. Erträge lt. Erfolgsplan</b>                           |                        |                        |                        |
| Erträge aus der Auflösung der Ertragszuschüsse               | 26.215 €               | 26.370 €               | 33.390 €               |
| Sonstige betriebliche Erträge                                | 32.000 €               | 25.000 €               | 24.000 €               |
| Zinserträge  | 13.000 €               | 13.000 €               | 13.000 €               |
| <b>Erträge gesamt:</b>                                       | <b>71.215 €</b>        | <b>64.370 €</b>        | <b>70.390 €</b>        |
| <b>III. Gebührenbedarf</b>                                   |                        |                        |                        |
| Aufwendungen   | 1.905.306 €            | 1.780.094 €            | 1.708.302 €            |
| Erträge  | -71.215 €              | -64.370 €              | -70.390 €              |
| <b>durch Gebühren zu decken</b>                              | <b>1.834.091 €</b>     | <b>1.715.724 €</b>     | <b>1.637.912 €</b>     |
| <b>IV. Gebührenfestsetzung</b>                               |                        |                        |                        |
| Gebührenbedarf   | <b>1.834.091 €</b>     | <b>1.715.724 €</b>     | <b>1.637.912 €</b>     |
| Kalkulatorische Verzinsung des Eigenkapitals                 | 11.108 €               | 19.195 €               | 19.195 €               |
| Gebührenaussgleich § 6 KAG                                   | 25.000 €               | 65.000 €               | 45.298 €               |
| Erträge aus der Grundgebühr je Anschluss / Monat             | 12,75 €                | 11,60 €                | 11,60 €                |
| Anzahl der Trinkwasseranschlüsse                             | 5.037                  | 4.994                  | 4.964                  |
| Erträge aus der Grundgebühr pro Jahr Trinkwasserverkauf      | 770.585 €              | 695.165 €              | 690.919 €              |
| Erträge aus der Grundgebühr pro Jahr Standrohrverleih        | 2.900 €                | 2.300 €                | 2.300 €                |
| <b>Grundgebühren gesamt (gerundet):</b>                      | <b>773.500 €</b>       | <b>697.500 €</b>       | <b>693.200 €</b>       |
| <b>verbleibender Gebührenbedarf für die Verbrauchsgebühr</b> | <b>1.046.700 €</b>     | <b>972.419 €</b>       | <b>918.609 €</b>       |
| geteilt durch voraussichtliche Menge der Trinkwasserabgabe   | 523.039 m <sup>3</sup> | 524.845 m <sup>3</sup> | 510.000 m <sup>3</sup> |
| <b>Verbrauchsgebühr je m<sup>3</sup></b>                     | <b>2,00 €</b>          | <b>1,85 €</b>          | <b>1,80 €</b>          |

## Erfolgsplan

|    |   | <b>Ansätze<br/>2023</b> | <b>Ansätze<br/>2022</b> | <b>Ist<br/>2021</b> |
|----|---|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|    |   | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>          |
| 1. | Umsatzerlöse  | 1.871.399               | 1.759.799               | 1.667.189           |
| 2. | Sonstige betriebliche Erträge                       | 32.000                  | 25.000                  | 43.568              |
|    | <b>Betriebserträge:</b>                             | <b>1.903.399</b>        | <b>1.784.799</b>        | <b>1.710.757</b>    |
| 3. | Materialaufwand                                     | 988.101                 | 890.553                 | 849.040             |
| 4. | Abschreibungen auf das Anlagevermögen               | 302.350                 | 299.879                 | 288.867             |
| 5. | Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 455.602                 | 419.591                 | 391.200             |
|    | <b>Betriebliche Aufwendungen:</b>                   | <b>1.746.053</b>        | <b>1.610.023</b>        | <b>1.529.107</b>    |
|    | <b>Betriebsergebnis:</b>                            | <b>+ 157.346</b>        | <b>+ 174.776</b>        | <b>+ 181.649</b>    |
| 6. | Zinsen u.ä. Erträge                                 | 13.000                  | 13.000                  | 11.572              |
| 7. | Zinsen u.ä. Aufwendungen                            | 159.253                 | 160.537                 | 163.077             |
|    | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>+ 11.093</b>         | <b>+ 27.238</b>         | <b>+ 30.144</b>     |
| 8. | Steuern vom Einkommen und Ertrag                    | 0                       | 9.533                   | 4.677               |
| 9. | Sonstige Steuern                                    | 0                       | 0                       | 0                   |
|    | <b>Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>         | <b>+ 11.093</b>         | <b>+ 17.705</b>         | <b>+ 25.467</b>     |

| Betriebliche Erträge |   | Ansätze          | Ansätze          | Ist              |
|----------------------|---|------------------|------------------|------------------|
|                      |   | 2023             | 2022             | 2021             |
|                      |   | EUR              | EUR              | EUR              |
| <b>1.</b>            | <b>Umsatzerlöse</b>   |                  |                  |                  |
| <b>a)</b>            | <b>Umsatzerlöse aus Benutzungsgebühren</b>                          |                  |                  |                  |
| 1.                   | Verbrauchsgebühren Wasser   | 1.046.700        | 970.964          | 933.346          |
| 2.                   | Grundgebühren Wasser  | 773.485          | 697.465          | 697.363          |
| 3.                   | Periodenfremde Umsatzerlöse   |                  |                  | 582              |
| <b>b)</b>            | <b>Sonstige Umsatzerlöse</b>  |                  |                  |                  |
| 1.                   | Entnahme aus der Auflösung des Sonderpostens für Baukostenzuschüsse | 26.215           | 26.370           | 34.209           |
| 2.                   | Ertrag/Aufwand aus § 6 KAG  | 25.000           | 65.000           | 1.688            |
|                      | <b>Umsatzerlöse gesamt:</b>   | <b>1.871.399</b> | <b>1.759.799</b> | <b>1.667.189</b> |
| <b>2.</b>            | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                |                  |                  |                  |
| 1.                   | Kostenersatz Hausanschlüsse, Wasserzähler                           | 27.000           | 20.000           | 36.537           |
| 2.                   | Sonstige Erträge  | 5.000            | 5.000            | 3.045            |
| 3.                   | Neutrale Erträge  |                  |                  | 3.986            |
|                      | <b>Sonstige betriebliche Erträge gesamt:</b>                        | <b>32.000</b>    | <b>25.000</b>    | <b>43.568</b>    |

## Erläuterungen

Zu 1. a)

### Umsatzerlöse aus Benutzungsgebühren

|                                  |                          |            |             |
|----------------------------------|--------------------------|------------|-------------|
| - Verbrauchsgebühren Wasse       | 523.039 m <sup>3</sup> x | 2,00 € =   | 1.046.700 € |
| - Grundgebühren Wasser           | 5.037 Ans. x             | 153,00 € = | 770.585 €   |
| - Grundgebühren Standrohrverleih |                          | pauschal   | 2.900 €     |

**Benutzungsgebühren gesamt: 1.820.184 €**

Zu 1. b) 2. Es handelt sich um den Ausgleich der Gebührenüberdeckung nach § 6 KAG. Der Ansatz beinhaltet die restliche Gebührenüberdeckung aus dem Jahr 2020 in Höhe von 9.007 € sowie einen Anteil der Gebührenüberdeckung aus dem Jahr 2021 (43.610 €) in Höhe von 15.993 €. Weitere Erläuterung s. Textteil.

| Betriebliche Aufwendungen |  | Ansätze        | Ansätze        | Ist            |
|---------------------------|--|----------------|----------------|----------------|
|                           |  | 2023           | 2022           | 2021           |
|                           |  | EUR            | EUR            | EUR            |
| <b>3.</b>                 | <b>Materialaufwand</b>   |                |                |                |
| a)                        | <b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b> |                |                |                |
| 1.                        | Wasserbezug  | 499.028        | 429.600        | 399.676        |
| 2.                        | Unterhaltung Rohrnetz  | 8.000          | 5.000          | 3.326          |
| 3.                        | Unterhaltung Hausanschlüsse, Wasserzähler                                      | 20.000         | 15.000         | 21.088         |
| b)                        | <b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>                                    |                |                |                |
| 1.                        | Fixes Betriebsentgelt WTE  | 457.437        | 439.105        | 424.950        |
| 2.                        | Variables Betriebsentgelt WTE  | 3.636          | 1.848          |                |
| c)                        | <b>Periodenfremder Materialaufwand</b>   |                |                |                |
| 1.                        | Periodenfremder Materialaufwand  |                |                |                |
|                           | <b>Materialaufwand gesamt:</b>   | <b>988.101</b> | <b>890.553</b> | <b>849.040</b> |
| <b>4.</b>                 | <b>Abschreibungen auf das Anlagevermögen</b>                                   |                |                |                |
| 1.                        | Abschreibungen auf immaterielle  | 302.350        | 299.879        | 288.867        |
|                           | <b>Abschreibungen gesamt:</b>  | <b>302.350</b> | <b>299.879</b> | <b>288.867</b> |
| <b>5.</b>                 | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                      |                |                |                |
| 1.                        | Geschäftsbesorgungsentgelt WTEB  | 187.059        | 165.657        | 157.491        |
| 2.                        | Versicherungen   | 500            | 500            | 486            |
| 3.                        | Verwaltungskostenbeitrag   | 43.676         | 36.392         | 194.920        |
| 4.                        | Personalkostenerstattungen an die  | 190.868        | 190.242        |                |
| 5.                        | Kosten der Jahresabschlussprüfung incl. Steuererklärung                        | 13.500         | 11.800         | 12.495         |
| 6.                        | Sonstige Aufwendungen  | 20.000         | 15.000         | 22.272         |
| 7.                        | Neutrale Aufwendungen  |                |                | 3.536          |
|                           | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:</b>                              | <b>455.602</b> | <b>419.591</b> | <b>391.200</b> |

## Erläuterungen

Zu 3. a) 1.

| Lieferant                           | Menge 2023                   | Einkaufspreis | Aufwand          |
|-------------------------------------|------------------------------|---------------|------------------|
| <b>a) Wahnbachtalsperrenverband</b> | 451.635 m <sup>3</sup>       | x 0,8660 =    | <b>391.116 €</b> |
| <b>b) Aggerverband</b>              |                              |               | <b>101.774 €</b> |
| Grundgebühren                       | 3.352 Einw.                  | x 19,680 =    | 65.967 €         |
| Wasserbezugsgebühren                | 117.308 m <sup>3</sup>       | x 0,2520 =    | 29.562 €         |
| Wasserentnahmeentgelt               | 117.108 m <sup>3</sup>       | x 0,0533 =    | 6.245 €          |
| <b>c) Stadt Waldbröl</b>            |                              |               | <b>6.138 €</b>   |
| Wasserbezugsgebühren                | 17.596 m <sup>3</sup>        | x 0,2955 =    | 5.200 €          |
| Wasserentnahmeentgelt               | 17.596 m <sup>3</sup>        | x 0,0533 =    | 938 €            |
| <b>Gesamt:</b>                      | <b>586.539 m<sup>3</sup></b> |               | <b>499.028 €</b> |

| Zinsen und ähnliche Erträge<br>Zinsen und ähnliche Aufwendungen |  | Ansätze<br>2023 | Ansätze<br>2022 | Ist<br>2021    |
|---|--|-----------------|-----------------|----------------|
|   |  | EUR             | EUR             | EUR            |
| <b>6.</b>   | <b>Sonstige Zinsen und Erträge</b>                   |                 |                 |                |
| 1.  | Säumniszuschläge, Mahngebühren, sonstige Zinserträge | 13.000          | 13.000          | 11.572         |
|   | <b>Sonstige Zinsen und Erträge gesamt:</b>           | <b>13.000</b>   | <b>13.000</b>   | <b>11.572</b>  |
| <b>7.</b>   | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>              |                 |                 |                |
| 1.  | Zinsen für Kreditmarktdarlehen                       | 158.253         | 159.537         | 163.077        |
| 2.  | Sonstiger Zinsaufwand                                | 1.000           | 1.000           | 0              |
|   | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen gesamt:</b>      | <b>159.253</b>  | <b>160.537</b>  | <b>163.077</b> |

| Steuern   |   | Ansätze<br>2023 | Ansätze<br>2022 | Ist<br>2021  |
|-----------|---|-----------------|-----------------|--------------|
|           |   | EUR             | EUR             | EUR          |
| <b>8.</b> | <b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>           |                 |                 |              |
| 1.        | Gewerbesteuer   | 0               | 5.448           | 8.167        |
| 2.        | Körperschaftsteuer                                    | 0               | 4.086           | -3.490       |
|           | <b>Steuern vom Einkommen &amp; vom Ertrag gesamt:</b> | <b>0</b>        | <b>9.533</b>    | <b>4.677</b> |
| <b>9.</b> | <b>Sonstige Steuern</b>                               |                 |                 |              |
| 1.        | Grundsteuer   | 0               |                 | 0            |
|           | <b>Sonstige Steuern gesamt:</b>                       | <b>0</b>        |                 | <b>0</b>     |

## Vermögensplan

|   |  | <b>Ansätze<br/>2023</b> | <b>Ansätze<br/>2022</b> | <b>Ist<br/>2021</b> |
|---|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|   |  | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>          |
| <b>A.</b>   | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                   |                         |                         |                     |
| I.  | Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte<br>und ähnliche Rechte | 24.000                  | 24.000                  |                     |
| <b>B.</b>   | <b>Sachanlagen</b>   |                         |                         |                     |
| I.  | Verteilungsanlagen   | 761.500                 | 930.500                 | 311.835             |
| III.  | Betriebs- und Geschäftsausstattung                         | 3.500                   | 3.500                   |                     |
| <b>Gesamtsumme der geplanten Investitionen</b>                                  |  | <b>789.000</b>          | <b>958.000</b>          | <b>311.835</b>      |
| <b>C.</b>   | <b>Kreditwirtschaft</b>                                    |                         |                         |                     |
| I.  | Darlehensstilgung  | 210.643                 | 201.152                 | 195.559             |
| <b>Summe 'Ausgaben' (A.+B.+C.)</b>  |  | <b>999.643</b>          | <b>1.159.152</b>        | <b>507.394</b>      |
| <b>D.</b>   | <b>Einnahmen 'Deckungsmittel'</b>                          |                         |                         |                     |
| I.  | Finanzüberschuss aus lfd. Geschäftstätigkeit               | 287.228                 | 291.214                 | 280.126             |
| II.   | Baukostenzuschüsse   | 45.000                  | 45.000                  | 69.134              |
| III.  | Darlehensaufnahme  | 675.000                 | 825.000                 | 40.000              |
| <b>Summe Deckungsmittel (D.)</b>  |  | <b>1.007.228</b>        | <b>1.161.214</b>        | <b>389.259</b>      |
| <b>Veränderung des Nettoumlaufvermögens<br/>(Deckungsmittel ./ . Ausgaben):</b> |  | <b>7.585</b>            | <b>2.062</b>            | <b>-118.135</b>     |

## B. Sachanlagen

|                                   |   | Ansätze<br>2023 | Ansätze<br>2022 | Ist<br>2021    |
|-----------------------------------|---|-----------------|-----------------|----------------|
|                                   |   | EUR             | EUR             | EUR            |
| <b>I. Verteilungsanlagen</b>      |   |                 |                 |                |
| 1.                                | Rohrnetzerweiterung und -erneuerung   | 100.000         | 100.000         | 182.171        |
| 2.                                | Erschließung "Laurentiusstraße" / "Im Bungertsweiher"   |                 | 39.000          |                |
| 3.                                | Sanierung Hochbehälter Distelhausen   |                 |                 | 2.381          |
| 4.                                | Erneuerung der TWL in Dattenfeld<br>Einmündung "Dreiseler Straße" bis "Auf der Niedecke"                            |                 | 100.000         | 27.366         |
| 5.                                | Erneuerung der Rohrleitung und Armaturen<br>im DM / WZ - Schacht "OL Loch", inkl.<br>Bauwerkssanierung              |                 |                 | 11.871         |
| 6.                                | Neubau der TWL "Kleiststraße" in Rosbach  | 10.000          | 120.000         |                |
| 7.                                | Neubau der TWL "Bodenbergstraße" in<br>Schladern  |                 | 80.000          |                |
| 8.                                | Neubau der Trinkwasserleitung "Im Dall" in<br>Altwindeck  | 120.000         | 60.000          |                |
| 9.                                | Erneuerung der TWL in Dattenfeld "Alte<br>Schulstraße" zw. "Auf der Hecke" und "L 333"                              | 80.000          | 97.000          |                |
| 10.                               | Neubau der TWL "Rathausstraße", "Im Hof" /<br>"Sundermannstr." in Rosbach   | 225.000         | 250.000         | 849            |
| 11.                               | Neubau der TWL "Sudermannstr." in Rosbach   | 15.000          |                 |                |
| 12.                               | Erneuerung der TWL "Ernst-Moritz-Arndt-Str."<br>zwischen "Gerhart-Hauptmann-Str." und<br>"Bachmühlenweg" in Rosbach | 15.000          |                 |                |
| 13.                               | Erneuerung der TWL "Albert-Schweitzer-Str."<br>zwischen "Stresemannstraße" und<br>"Bachmühlenweg" in Rosbach        | 10.000          |                 |                |
| 14.                               | Neubau der TW-TL von Wilberhofen nach<br>Rossel (Ruppichterother Str.)  | 20.000          |                 |                |
| 15.                               | Planung von TWL im Rahmen von<br>gemeindlichen Baumaßnahmen   | 90.000          |                 |                |
| 11.                               | Hausanschlüsse  | 30.000          | 30.000          | 86.827         |
| 12.                               | Wassermesser  | 500             | 500             | 370            |
| 13.                               | Ersatz der Wasserzähler im Netz/ DFÜ in den<br>Bauwerken mit Einrichtung der Leitwarte                              | 46.000          | 54.000          |                |
| <b>Verteilungsanlagen gesamt:</b> |   | <b>761.500</b>  | <b>930.500</b>  | <b>311.835</b> |



#### D. Einnahmen „Deckungsmittel“

|  | <b>Ansätze<br/>2023</b> | <b>Ansätze<br/>2022</b> | <b>Ist<br/>2021</b> |
|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|  | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>          |
| <b>I. Finanzüberschuss</b>                               |                         |                         |                     |
| 1. Geplantes Jahresergebnis                              | 11.093                  | 17.705                  | 25.467              |
| 2. erwirtschaftete Abschreibungserlöse                   | 302.350                 | 299.879                 | 288.867             |
| 3. Erträge aus der Auflösung der Baukostenzuschüsse      | -26.215                 | -26.370                 | -34.209             |
| <b>Finanzüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit</b> | <b>287.228</b>          | <b>291.214</b>          | <b>280.126</b>      |
| <b>II. Baukostenzuschüsse</b>                            |                         |                         |                     |
| 1. Anschlussbeiträge                                     | 4.000                   | 4.000                   | 1.414               |
| 2. Hausanschlusskostenerstattungen                       | 20.000                  | 20.000                  | 32.871              |
| 3. Sonstige Ertragszuschüsse                             | 21.000                  | 21.000                  | 34.849              |
| <b>Baukostenzuschüsse gesamt:</b>                        | <b>45.000</b>           | <b>45.000</b>           | <b>69.134</b>       |
| <b>III. Darlehensaufnahme</b>                            | <b>675.000</b>          | <b>825.000</b>          | <b>40.000</b>       |
| <b>Einnahmen ( II. + III. ) gesamt:</b>                  | <b>720.000</b>          | <b>870.000</b>          | <b>109.134</b>      |

#### Erläuterungen zu I.

Der Finanzüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit weist den Überschuss der Einzahlungen über die Auszahlungen aus. Daher wird das geplante Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung um Aufwendungen, die keine Auszahlungen sind (Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen) und um Erträge, die keine Einzahlungen darstellen (Auflösung der Baukostenzuschüsse) korrigiert.

## Darlehen

| Lfd. Nr. | Darlehensgeber             | ursprüngliche Darlehenshöhe | aktueller Zinssatz | Ende Zinsbindung              | Stand 01.01.2023      | Zugang              | Kapitaldienst 2023  |                     | Stand 31.12.2023      |
|----------|----------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
|          |                            |                             |                    |                               |                       | 2023                | Tilgung             | Zinsen              |                       |
| 1.       | Kreissparkasse Köln        | 1.000.000,00 €              | 2,52%              | 30.06.2028 <sup>1</sup>       | 374.142,55 €          |                     | 58.519,29 €         | 9.428,39 €          | 315.623,26 €          |
| 2.       | Kreissparkasse Köln        | 2.500.000,00 €              | 4,23%              | 30.06.2027 <sup>2</sup>       | 1.936.327,70 €        |                     | 49.359,86 €         | 81.906,66 €         | 1.886.967,84 €        |
| 3.       | Kreissparkasse Köln        | 2.000.000,00 €              | 3,69%              | 30.12.2042 <sup>2</sup>       | 1.456.548,61 €        |                     | 50.515,10 €         | 53.746,64 €         | 1.406.033,51 €        |
| 4.       | Kreissparkasse Köln        | 1.000.000,00 €              | 1,15%              | 30.03.2035                    | 675.221,10 €          |                     | 42.356,38 €         | 7.765,04 €          | 632.864,72 €          |
| 5.       | <i>Kreissparkasse Köln</i> | <i>80.000,00 €</i>          | <i>0,55%</i>       | <i>31.12.2030<sup>3</sup></i> | <i>65.641,04 €</i>    |                     | <i>8.205,12 €</i>   | <i>344,11 €</i>     | <i>57.435,92 €</i>    |
| 6.       | Neuaufnahme 2023           |                             | 3,00%              |                               | 0,00 €                | 675.000,00 €        | 1.687,50 €          | 5.062,50 €          | 673.312,50 €          |
|          |                            |                             |                    |                               | <b>4.507.881,00 €</b> | <b>675.000,00 €</b> | <b>210.643,25 €</b> | <b>158.253,35 €</b> | <b>4.972.237,75 €</b> |

<sup>1</sup> Laufzeitende

<sup>2</sup> Swap-Geschäft

<sup>3</sup> Darlehen Sparte Energie

## Stellenübersicht

| Lfd. Nr.     | Bezeichnung            | Besoldung/ Entgeltgruppe |         | Wasser % | Abwasser % | Zahl der Stellen |             | Zum 30.06.2022<br>tatsächlich besetzt |
|--------------|------------------------|--------------------------|---------|----------|------------|------------------|-------------|---------------------------------------|
|              |                        | 2023                     | 2022    |          |            | 2023             | 2022        |                                       |
| 1            | Beamte                 | <b>A 13 hD</b>           | A 13 hD | 20       | 80         | <b>1</b>         | 1           | 0,9                                   |
| 2            | Beamte                 | <b>A 11</b>              | A 11    | 20       | 80         | <b>1</b>         | 1           | 1                                     |
| 3            | Beamte                 | <b>A 11</b>              | A 11    | 20       | 80         | <b>0</b>         | 0,43        | 0,43                                  |
| 4            | Tariflich Beschäftigte | <b>EG 11</b>             | EG 11   | 20       | 80         | <b>1</b>         | 1           | 1                                     |
| 5            | Tariflich Beschäftigte | <b>EG 9c</b>             | EG 9c   | 20       | 80         | <b>3</b>         | 2           | 1,2                                   |
| 6            | Tariflich Beschäftigte | <b>EG 9a</b>             | EG 9a   | 20       | 80         | <b>1,94</b>      | 1,94        | 1,94                                  |
| 7            | n.n.                   | -                        | EG 8    | 20       | 80         | <b>0</b>         | 1           | 0                                     |
| <b>Summe</b> |                        |                          |         |          |            | <b>7,94</b>      | <b>8,37</b> | <b>6,47</b>                           |

## Mittelfristige Erfolgsplanung

| Übersicht |   | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
|-----------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.        | Umsatzerlöse  | 1.871.399        | 1.922.863        | 1.961.320        | 2.000.546        | 2.040.557        | 2.076.267        |
| 2.        | Sonstige betriebliche Erträge                       | 32.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           |
|           | <b>Betriebserträge:</b>                             | <b>1.903.399</b> | <b>1.952.863</b> | <b>1.991.320</b> | <b>2.030.546</b> | <b>2.070.557</b> | <b>2.106.267</b> |
| 3.        | Materialaufwand                                     | 988.101          | 1.002.922        | 1.017.966        | 1.033.236        | 1.048.734        | 1.064.465        |
| 4.        | Abschreibungen auf das Anlagevermögen               | 302.350          | 324.361          | 323.908          | 323.466          | 319.569          | 317.105          |
| 5.        | Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 455.602          | 462.436          | 469.373          | 476.413          | 483.559          | 490.813          |
|           | <b>Betriebliche Aufwendungen:</b>                   | <b>1.746.053</b> | <b>1.789.719</b> | <b>1.811.247</b> | <b>1.833.114</b> | <b>1.851.862</b> | <b>1.872.383</b> |
|           | <b>Betriebsergebnis:</b>                            | <b>+ 157.346</b> | <b>+ 163.143</b> | <b>+ 180.073</b> | <b>+ 197.432</b> | <b>+ 218.695</b> | <b>+ 233.884</b> |
| 6.        | Zinsen u.ä. Erträge                                 | 13.000           | 13.260           | 13.525           | 13.796           | 14.072           | 14.353           |
| 7.        | Zinsen u.ä. Aufwendungen                            | 159.253          | 173.553          | 188.678          | 204.428          | 220.928          | 238.178          |
|           | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>+ 11.093</b>  | <b>+ 2.850</b>   | <b>+ 4.920</b>   | <b>+ 6.799</b>   | <b>+ 11.838</b>  | <b>+ 10.059</b>  |
| 8.        | Steuern vom Einkommen und Ertrag                    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9.        | Sonstige Steuern                                    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|           | <b>Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>         | <b>+ 11.093</b>  | <b>+ 2.850</b>   | <b>+ 4.920</b>   | <b>+ 6.799</b>   | <b>+ 11.838</b>  | <b>+ 10.059</b>  |

## Mittelfristige Vermögensplanung

| Übersicht   |  | 2023             | 2024           | 2025           | 2026           | 2027             | 2028             |
|---|--|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>A.</b>   | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                   |                  |                |                |                |                  |                  |
|   | I. Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und ähnliche Rechte | 24.000           | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                |
| <b>B.</b>   | <b>Sachanlagen</b>   |                  |                |                |                |                  |                  |
|   | I. Verteilungsanlagen                                      | 761.500          | 686.000        | 692.860        | 699.789        | 706.786          | 713.854          |
|   | III. Betriebs- und Geschäftsausstattung                    | 3.500            | 3.500          | 3.500          | 3.500          | 3.500            | 3.500            |
| <b>Gesamtsumme der geplanten Investitionen</b>                              |  | <b>789.000</b>   | <b>689.500</b> | <b>696.360</b> | <b>703.289</b> | <b>710.286</b>   | <b>717.354</b>   |
| <b>C.</b>   | <b>Kreditwirtschaft</b>                                    |                  |                |                |                |                  |                  |
|   | I. Darlehenstilgung  | 210.643          | 228.043        | 246.193        | 265.093        | 284.893          | 305.593          |
| <b>Summe 'Ausgaben' (A.+B.+C.)</b>  |  | <b>999.643</b>   | <b>917.543</b> | <b>942.553</b> | <b>968.382</b> | <b>995.180</b>   | <b>1.022.948</b> |
| <b>D.</b>   | <b>Einnahmen 'Deckungsmittel'</b>                          |                  |                |                |                |                  |                  |
|   | I. Finanzüberschuss aus lfd. Geschäftstätigkeit            | 287.228          | 303.211        | 304.828        | 306.265        | 307.407          | 303.164          |
|   | II. Baukostenzuschüsse                                     | 45.000           | 38.000         | 36.000         | 35.000         | 35.000           | 35.000           |
|   | III. Darlehensaufnahme                                     | 675.000          | 580.000        | 605.000        | 630.000        | 660.000          | 690.000          |
| <b>Summe Deckungsmittel (D.)</b>  |  | <b>1.007.228</b> | <b>921.211</b> | <b>945.828</b> | <b>971.265</b> | <b>1.002.407</b> | <b>1.028.164</b> |
| <b>Veränderung des Nettoumlaufvermögens (Deckungsmittel ./ . Ausgaben):</b> |  | <b>7.585</b>     | <b>3.668</b>   | <b>3.275</b>   | <b>2.883</b>   | <b>7.227</b>     | <b>5.216</b>     |

# **MITTELRHEINISCHE TREUHAND GMBH**

**WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT - STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT**

**GEGRÜNDET 1913**

## **Gemeindewerke Windeck**

### **- Betriebszweig Wasserversorgung -**

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021  
und Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021

Elektronische Kopie des original gezeichneten Berichts  
(Leerseiten ergeben sich aus doppelseitigem Druck)



---

## **INHALTSVERZEICHNIS**

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

## **ANLAGENVERZEICHNIS**

1. Bilanz zum 31. Dezember 2021
2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021
3. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2021
4. Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017





# **Bestätigungsvermerk**

## **Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An die Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Wasserversorgung -, Windeck:

### **Prüfungsurteile**

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Wasserversorgung -, Windeck, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der - Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 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 Eigenbetriebes Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Wasserversorgung -, Windeck, für das Wirtschaftsjahr 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 Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2021 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen 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 § 103 GO NRW 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 Eigenbetrieb 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 und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs 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 des Eigenbetriebs 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 des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

## **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 des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen 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 § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben;
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben;
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann;
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt;
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs;

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Essen, 18. November 2022



Mittelrheinische Treuhand GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft



Kampmann  
Wirtschaftsprüferin



Weichert  
Wirtschaftsprüfer



# Anlagen



**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

**Aktivseite**

|   | <u>EUR</u>          | <u>EUR</u>          | <u>EUR</u>   | 31.12.2020<br><u>EUR</u> |
|---|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                     |                     |              |                          |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                     |                     |              |                          |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |                     | 8,00                |              | 1.263,06                 |
| <b>II. Sachanlagen</b>  |                     |                     |              |                          |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                 | 37.530,34           |                     |              | 37.981,49                |
| 2. Erzeugungsanlagen  | 102.074,38          |                     |              | 54.208,74                |
| 3. Verteilungsanlagen   | 8.381.644,27        |                     |              | 8.344.390,54             |
| 4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 497,76              |                     |              | 1.378,47                 |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 156.596,20          |                     |              | 166.234,22               |
|   | <u>8.678.342,95</u> | <u>8.678.342,95</u> |              | <u>8.604.193,46</u>      |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>   |                     | <u>8.678.350,95</u> | 8.678.350,95 | <u>8.605.456,52</u>      |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                     |                     |              |                          |
| <b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>   |                     |                     |              |                          |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 254.875,03          |                     |              | 268.655,42               |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände  | <u>91.896,72</u>    |                     |              | <u>100.718,00</u>        |
|   | <u>346.771,75</u>   | 346.771,75          |              | <u>369.373,42</u>        |
| <b>II. Guthaben bei Kreditinstituten</b>  |                     | 9.735,13            |              | 3.947,62                 |
| <b>Summe Umlaufvermögen</b>   |                     | <u>356.506,88</u>   | 356.506,88   | <u>373.321,04</u>        |
|   |                     |                     | 9.034.857,83 | <u>8.978.777,56</u>      |

|   |                     | Passivseite         |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
|   |                     |                     | 31.12.2020          |
|   |                     | EUR                 | EUR                 |
|   |                     |                     | EUR                 |
| A. <u>Eigenkapital</u>  |                     |                     |                     |
| I. <u>Stammkapital</u>  | 1.745.000,00        |                     | 1.745.000,00        |
| II. <u>Allgemeine Rücklage</u>                                      | 181.522,46          |                     | 181.522,46          |
| III. <u>Gewinnvortrag</u>   | 462.880,92          |                     | 426.987,43          |
| IV. <u>Jahresüberschuss</u>   | 25.466,77           |                     | 35.893,49           |
| <u>Summe Eigenkapital</u>   | <u>2.414.870,15</u> | 2.414.870,15        | <u>2.389.403,38</u> |
| B. <u>Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</u> |                     | 967.899,00          | 923.754,00          |
| C. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u>                               |                     | 1.315,00            | 10.535,00           |
| D. <u>Rückstellungen</u>  |                     |                     |                     |
| 1. <u>Steuerrückstellungen</u>                                      | 11.464,00           |                     | 31.010,00           |
| 2. <u>Sonstige Rückstellungen</u>                                   | 15.550,00           |                     | 91.200,00           |
| <u>Summe Rückstellungen</u>   | <u>27.014,00</u>    | 27.014,00           | <u>122.210,00</u>   |
| E. <u>Verbindlichkeiten</u>   |                     |                     |                     |
| 1. <u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u>              | 4.711.069,40        |                     | 4.866.649,45        |
| 2. <u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>          | 241.555,80          |                     | 245.001,33          |
| 3. <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>                                | 671.134,48          |                     | 421.224,40          |
| <u>Summe Verbindlichkeiten</u>                                      | <u>5.623.759,68</u> | 5.623.759,68        | <u>5.532.875,18</u> |
|   |                     | <u>9.034.857,83</u> | <u>8.978.777,56</u> |



### Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021

|  | EUR                 | EUR              | <u>2020</u><br>EUR  |
|--|---------------------|------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 1.706.770,78        |                  | 1.674.916,89        |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge   | <u>3.986,04</u>     |                  | <u>18.056,37</u>    |
|  | <u>1.710.756,82</u> | 1.710.756,82     | <u>1.692.973,26</u> |
| 3. Materialaufwand   |                     |                  |                     |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und für bezogene Waren                    | 424.089,92          |                  | 397.759,60          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | <u>424.949,76</u>   |                  | <u>425.157,96</u>   |
|  | <u>849.039,68</u>   | 849.039,68       | <u>822.917,56</u>   |
| 4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen-<br>stände des Anlagevermögens und Sachanlagen |                     | 288.867,47       | 278.892,43          |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen  |                     | 391.200,13       | 385.111,81          |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  |                     | 11.571,62        | 13.268,96           |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  |                     | 163.077,30       | 168.832,62          |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  |                     | <u>4.677,09</u>  | <u>14.594,31</u>    |
| 9. Ergebnis nach Steuern =<br>Jahresüberschuss   |                     | <u>25.466,77</u> | <u>35.893,49</u>    |



## Anhang für das Wirtschaftsjahr 2021

### Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Wasserversorgung -

#### Allgemeine Angaben

Der Eigenbetrieb ‚Wasserversorgung‘ der Gemeinde Windeck hat seinen Sitz in Windeck.

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) aufgestellt. Es wird eine kaufmännische doppelte Buchführung nach handelsrechtlichen Grundsätzen geführt. Die Aufstellung erfolgt gemäß § 21 EigVO NRW nach den handelsrechtlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften. Die Gliederung der Bilanz erfolgt nach § 266 HGB und die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB.

Die im Folgenden dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht geändert.

#### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **Bewertung des Anlagevermögens** erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Die Herstellungskosten umfassen auch angemessene Gemeinkostenanteile. Fremdkapitalzinsen werden nicht einbezogen. Soweit die Vermögensgegenstände abnutzbar sind, werden planmäßige Abschreibungen vorgenommen. Die Abschreibungen erfolgen grundsätzlich linear entsprechend der Nutzungsdauer.

Die Abschreibungssätze betragen bei:

|   |                      |
|---|----------------------|
| Immateriellen Vermögensgegenständen         | 3,33 bis 20 %        |
| Lager- und Betriebsgebäuden                 | 2,5 %                |
| Erzeugungsanlagen (Photovoltaikanlage)      | 5 %                  |
| Rohrnetz- und Speicheranlagen               | 2 %                  |
| Technik Druckminderschächte                 | 6,67 %               |
| Hausanschlüssen                             | 2 %                  |
| Wassermessern                               | 5 bis 6,67 %         |
| Betriebsausstattung (je nach Nutzungsdauer) | zwischen 10 und 33 % |

Bei den Hausanschlüssen wird vereinfachend bei Anschaffung im 1. Halbjahr die volle und bei Anschaffung im 2. Halbjahr die halbe Abschreibungsrate verrechnet. Im Jahr des Zu- oder Abgangs wird die Abschreibungsperiode auf volle Monate aufgerundet. Bei voraussichtlich dauernder Wertminderung werden außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert vorgenommen. Geringwerte Vermögensgegenstände mit einem Einzelwert von 250,00 Euro bis 1.000,00 Euro werden in einem Jahressammelposten erfasst und über fünf Jahre abgeschrieben.

**Baukostenzuschüsse** und sonstige **Zuschüsse zur Finanzierung des Anlagevermögens** werden in zwei Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz dargestellt.

- Der Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse beinhaltet dabei die Zuschüsse, die bis zum Jahr 2002 entstanden sind. Dieser Posten wird gemäß EigVO 1988 weiterhin mit 5 % p. a. aufgelöst. Der Auflösungsertrag ist seit 2011 in den Umsatzerlösen enthalten (bis einschl. 2010: von den Abschreibungen abgesetzt).
- Der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen beinhaltet alle Zugänge seit 2003. Er wird über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes (Leitungsnetz) aufgelöst. Der Auflösungsertrag wird in der Gewinn- und Verlustrechnung ebenfalls unter den Umsatzerlösen ausgewiesen.

Die Bewertung der **Forderungen, sonstigen Vermögensgegenstände sowie Guthaben bei Kreditinstituten** erfolgt zum Nennwert. Erkennbare Einzelrisiken werden durch Wertberichtigungen entsprechend berücksichtigt.

Der auf den Bilanzstichtag **abgegrenzte, noch nicht abgerechnete Wasserverkauf** wird anhand des durchschnittlichen Wasserverbrauchs des gesamten Versorgungsgebietes unter Berücksichtigung des mittleren Ablesestichtags ermittelt und unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen. Zum Bilanzstichtag beträgt die Abgrenzung 81.878,00 Euro (Vorjahr: 81.695,02 Euro).

Das **Stammkapital** ist in Höhe des in der Betriebssatzung i. d. F. vom 12.05.2015 festgesetzten Betrages angesetzt. Rücklagen werden gemäß den Beschlüssen des Gemeinderates fortgeschrieben.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten auf der Grundlage vernünftiger kaufmännischer Beurteilung. Sie werden in Höhe des notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die längerfristigen Rückstellungen werden mit einem laufzeitadäquaten Zinssatz abgezinst und nach der Nettomethode angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten** sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

**Latente Steuern** werden für zeitliche Unterschiede zwischen den handelsrechtlichen und steuerlichen Wertansätzen von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten ermittelt. Die Ermittlung der latenten Steuern erfolgt auf Basis des kombinierten Ertragssteuersatzes im Zeitpunkt der Umkehr der Bewertungseffekte. Eine sich insgesamt ergebende Steuerbelastung wird in der Bilanz als passive latente Steuer angesetzt. Im Falle einer Steuerentlastung wird vom entsprechenden Aktivierungswahlrecht kein Gebrauch gemacht.

## **Erläuterungen zur Bilanz**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des **Anlagevermögens** sowie die Abschreibungen des Wirtschaftsjahres ergeben sich aus dem nachstehenden Anlagenspiegel (Seite 12).

## **Veränderungen im Bestand der Grundstücke**

In 2021 hat es keine Veränderungen im Bestand gegeben.

## **Investitionen**

Die Investitionstätigkeit des Betriebes betrifft neben Erneuerungen von Ortsnetzen im Rahmen der Kanalbauarbeiten im Wesentlichen notwendige Erweiterungen der Versorgungsanlagen - wie zusätzliche Ringleitungen und die Erschließung von Neubaugebieten.

In das gesamte Anlagevermögen wurden im Jahr 2021 insgesamt 363.271,78 Euro investiert. Davon entfallen

222.257,17 Euro auf das Leitungsnetz,  
86.826,71 Euro auf Hausanschlüsse,  
51.436,30 Euro auf Erzeugungsanlagen (Photovoltaikanlagen),  
2.381,34 Euro auf Hochbehälter und  
370,26 Euro auf Wassermesser.

Das Leitungsnetz hat zum Stichtag eine unveränderte Gesamtlänge von ca. 174,5 km.



## Anlagen im Bau

Die Anlagen im Bau setzen sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung   | Stand<br>01.01.2021<br>Euro | Zugang<br>Euro   | Abgang<br>Euro  | Um-<br>buchung<br>Euro | Stand<br>31.12.2021<br>Euro |
|---|-----------------------------|------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------|
| Wasserleitung Obernauer<br>Feld, III. Bauabschnitt      | 33.550,35                   | 0,00             | 0,00            | 0,00                   | 33.550,35                   |
| Wasserleitung Kleiststraße                              | 33.550,35                   | 0,00             | 0,00            | 0,00                   | 33.550,35                   |
| Projekt Sanierung Trink-<br>wassernetz                  | 33.398,17                   | 0,00             | 0,00            | 0,00                   | 33.398,17                   |
| Trinkwasserleitung L333 /<br>Hauptstraße Dattenfeld     | 0,00                        | 27.365,81        | 0,00            | 0,00                   | 27.365,81                   |
| Wasserleitung Pappel-<br>straße Dattenfeld              | 17.703,15                   | 0,00             | 0,00            | 0,00                   | 17.703,15                   |
| Trinkwasserleitung Haupt-<br>straße / Alte Schulstraße  | 8.269,89                    | 1.909,38         | 0,00            | 0,00                   | 10.179,27                   |
| Trinkwasserleitung Im Hof /<br>Rathausstraße            | 0,00                        | 849,10           | 0,00            | 0,00                   | 849,10                      |
| Trinkwasserleitung<br>Windecker Straße,<br>Bauabschnitt | 38.253,43                   | 3.623,49         | 0,00            | 41.876,92              | 0,00                        |
| Trinkwasserleitung Am<br>Dammchen                       | 1.508,88                    | 0,00             | 1.508,88        | 0,00                   | 0,00                        |
| <b>Anlagen im Bau Gesamt</b>                            | <b>166.234,22</b>           | <b>33.747,78</b> | <b>1.508,88</b> | <b>41.876,92</b>       | <b>156.596,20</b>           |

## Forderungen

Sämtliche Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten u. a. mit 67 TEuro (Vorjahr: 95 TEuro) Steuerforderungen und mit 14 TEuro (Vorjahr: 5 TEuro) Forderungen gegen die Gemeinde aus Lieferungen und Leistungen.

## Latente Steuern

Es ergeben sich keine zeitlichen Unterschiede zwischen den handelsrechtlichen und steuerlichen Wertansätzen.

### Zusammensetzung und Entwicklung des **Eigenkapitals**:

|                     | Stand<br>01.01.2021<br>Euro | Abgang<br>2021<br>Euro | Zugang<br>2021<br>Euro | Stand<br>31.12.2021<br>Euro |
|---------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Stammkapital        | 1.745.000,00                | 0,00                   | 0,00                   | 1.745.000,00                |
| Allgemeine Rücklage | 181.522,46                  | 0,00                   | 0,00                   | 181.522,46                  |
| Gewinnvortrag       | 426.987,43                  | 0,00                   | 35.893,49              | 462.880,92                  |
| Jahresüberschuss    | 35.893,49                   | -35.893,49             | 25.466,77              | 25.466,77                   |
| <b>Eigenkapital</b> | <b>2.389.403,38</b>         | <b>-35.893,49</b>      | <b>61.360,26</b>       | <b>2.414.870,15</b>         |

### Zusammensetzung und Entwicklung der **Rückstellungen**:

|                         | Stand<br>01.01.2021<br>Euro | Inanspruch-<br>nahme<br>2021<br>Euro | Auflösung<br>2021<br>Euro | Zuführung<br>2021<br>Euro | Stand<br>31.12.2021<br>Euro |
|-------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Steuerrückstellungen    | 31.010,00                   | 21.974,20                            | 1.757,80                  | 4.186,00                  | 11.464,00                   |
| Sonstige Rückstellungen | 91.200,00                   | 87.071,82                            | 2.178,18                  | 13.600,00                 | 15.550,00                   |
|                         | <b>122.210,00</b>           | <b>109.046,02</b>                    | <b>3.935,98</b>           | <b>17.786,00</b>          | <b>27.014,00</b>            |

Die sonstigen Rückstellungen betreffen Rückstellungen für Jahresabschluss- sowie Prüfungs- und Beratungskosten.

Nachfolgende Tabelle strukturiert die **Verbindlichkeiten** nach ihrer Art und Fälligkeit.

| Verbindlichkeiten                            | bis zu<br>1 Jahr<br>Euro   | zwischen<br>1 u. 5 Jahren<br>Euro | mehr als<br>5 Jahre<br>Euro    | insgesamt<br>Euro              |
|--|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| - gegenüber Kreditinstituten<br>(Vorjahr)    | 199.089,84<br>(193.532,77) | 822.382,37<br>(813.661,41)        | 3.689.597,19<br>(3.859.455,27) | 4.711.069,40<br>(4.866.649,45) |
| - aus Lieferungen u. Leistungen<br>(Vorjahr) | 241.555,80<br>(245.001,33) | 0,00<br>(0,00)                    | 0,00<br>(0,00)                 | 241.555,80<br>(245.001,33)     |
| - sonstige<br>(Vorjahr)                      | 618.517,48<br>(347.217,40) | 52.617,00<br>(74.007,00)          | 0,00<br>(0,00)                 | 671.134,48<br>(421.224,40)     |
|  | <u>1.059.163,12</u>        | <u>874.999,37</u>                 | <u>3.689.597,19</u>            | <u>5.623.759,68</u>            |
| (Vorjahr)                                    | <u>(785.751,50)</u>        | <u>(887.668,41)</u>               | <u>(3.859.455,27)</u>          | <u>(5.532.875,18)</u>          |

Von den sonstigen Verbindlichkeiten bestehen 435 TEuro gegenüber dem Betriebszweig Abwasserbeseitigung der Gemeindewerke Windeck, davon 73 TEuro aus Lieferungen und Leistungen. Die Verbindlichkeiten sind nicht besichert.

### Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Nach dem abgeschlossenen Betreibervertrag vom 13.12.2002 mit der WTE GmbH in Essen und der WTE Betriebsgesellschaft mbH in Hecklingen sind alle in der Ausschreibung enthaltenen Investitionsvorhaben zum Neubau und zur Erneuerung von Wasserleitungen in der sog. Phase der Primärinvestitionen bis 31.12.2005 beauftragt worden. Bis auf die Verschiebungen bei der Erschließung von Neubaugebieten sind alle Primärinvestitionen abgewickelt. Die Neubaugebiete in Rosbach (Obernauer Feld III. BA und Kleiststraße) sind von der Gemeinde auf unbestimmte Zeit verschoben. Hieraus ergeben sich zum Stichtag 31. Dezember 2021 sonstige finanzielle Verpflichtungen von rd. 67 TEuro (Vorjahr: 67 TEuro) zzgl. Umsatzsteuer.

Aus dem Betreibervertrag mit einer Laufzeit bis 2027 ergeben sich neben den variablen Entgeltbestandteilen finanzielle Verpflichtungen aus fixen jährlichen Entgelten über die Restlaufzeit von insgesamt 3,6 Mio. EUR.

### Derivative Finanzinstrumente

Der Betrieb hat in 2007 ein variabel verzinsliches Darlehen über nominal 2.500.000,00 Euro aufgenommen. Zur Zinssicherung besteht für dieses Darlehen eine Zinsswap-Vereinbarung mit einer Mindestlaufzeit von 20 Jahren. Das zinsgesicherte Darlehen hatte am 31.12.2021 einen Stand von 1.983.664,06 Euro. Der Swap hätte zum Bilanzstichtag isoliert betrachtet einen negativen Marktwert nach der „mark to market“ Methode laut Angaben der WestLB (nunmehr: Erste Abwicklungsanstalt, Düsseldorf) in Höhe von 426.482,67 Euro zu Lasten des Betriebes. Der Zinsswap hat eine dem Darlehen entsprechende Laufzeit sowie einen analog dem Darlehen amortisieren-

den Bezugsbetrag. Er steht somit in einer Sicherungsbeziehung (Mikro-Hedge) zu dem bilanzierten Darlehen. Die Effektivität der Sicherungsbeziehung wird retrospektiv und prospektiv anhand der critical terms match-Methode überprüft. Da sich die gegenläufigen Zahlungsströme ausgleichen, wurde der Zinsswap nicht bilanziert. Zur bilanziellen Abbildung der wirksamen Teile der gebildeten Bewertungseinheiten wurde die Einfrierungsmethode angewandt. Der Buchwert des Zinsswaps ist 0 Euro.

In 2009 wurde ein variabel verzinsliches Darlehen über nominal 2.000.000,00 Euro aufgenommen. Zur Zinssicherung wurde für dieses Darlehen ein Zinsswap vereinbart, der bis zum 30.12.2042 läuft. Das zinsgesicherte Darlehen hatte am 31.12.2021 einen Stand von 1.505.250,05 Euro. Der Bezugsbetrag des Zinsswaps reduziert sich analog zum Tilgungsplan des Darlehens. Der Zeitwert des Swaps bzw. der Wert der bei Vertragsablösung am Bilanzstichtag zu zahlen wäre, beträgt nach der „mark to market“-Methode laut Angaben der Kreissparkasse Köln 499.317,43 Euro zu Lasten des Betriebes. Der Zinsswap hat eine dem Darlehen entsprechende Laufzeit sowie einen analog dem Darlehen amortisierenden Bezugsbetrag. Er steht somit in einer Sicherungsbeziehung (Mikro-Hedge) zu dem bilanzierten Darlehen. Die Effektivität der Sicherungsbeziehung wird retrospektiv und prospektiv anhand der critical terms match-Methode überprüft. Da sich die gegenläufigen Zahlungsströme ausgleichen, wurde der Zinsswap nicht bilanziert. Zur bilanziellen Abbildung der wirksamen Teile der gebildeten Bewertungseinheiten wurde die Einfrierungsmethode angewandt. Der Buchwert des Zinsswaps ist 0 Euro.

## Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Mengen- und Tarifstatistik der **Umsatzerlöse** hat sich wie folgt entwickelt:

|   | 2021         |                | 2020         |                | Ergebnisveränderung |          |
|---|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------------|----------|
|   | TEuro        | cbm            | TEuro        | cbm            | TEuro               | cbm      |
| Verbrauchsabrechnung                          | 933          | 517.864        | 966          | 534.385        | -33                 | - 16.521 |
| Einzelrechnungen                              | 2            | 981            | 1            | 413            | 1                   | 568      |
| <b>Erlöse Wassergeld</b>                      | <b>935</b>   | <b>518.845</b> | <b>967</b>   | <b>534.798</b> | <b>-32</b>          | - 15.953 |
| Verbrauchsabrechnung                          | 691          |                | 621          |                | 70                  |          |
| Einzelrechnungen                              | 5            |                | 2            |                | 3                   |          |
| <b>Erlöse Grundgebühren</b>                   | <b>696</b>   |                | <b>623</b>   |                | <b>73</b>           |          |
| Auflösung Ertragszuschüsse                    | 34           |                | 40           |                | -6                  |          |
| Einspeisevergütung Photovoltaikanlage         | 3            |                | 2            |                | 1                   |          |
| Nebengeschäftserträge                         | 37           |                | 22           |                | 15                  |          |
| Veränderung Gebührenausgleichsverpflichtungen | 2            |                | 21           |                | -19                 |          |
|   | <b>1.707</b> |                | <b>1.675</b> |                | 32                  |          |

Die Position „Verbrauchsabrechnung“ beinhaltet auch die Verbrauchsabgrenzung für den Zeitraum bis zum 31.12.2021.

Die Regelabgabepreise für Tarifabnehmer und für sonstige Abnehmer betragen 1,80 Euro/m<sup>3</sup> (Vorjahr: 1,80 Euro/m<sup>3</sup>). Die Grundgebühr je Anschluss lag im Jahr 2021 bei 11,60 Euro/Monat (Vorjahr: 10,50 Euro/Monat).

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** beinhalten periodenfremde Erträge von 4 TEuro, welche hauptsächlich auf Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (2 TEuro) und auf die Inanspruchnahme und Auflösung von Einzelwertberichtigungen zu Forderungen (1 TEuro) entfallen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** beinhalten periodenfremde Aufwendungen von 4 TEuro, welche auf Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (2 TEuro) und auf Abschreibungen auf Forderungen (1 TEuro) sowie auf Zuführungen zur Einzelwertberichtigung zu Forderungen (1 TEuro) entfallen.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten sind gem. § 285 Nr. 17 a) HGB 10,3 TEuro Honorare für Abschlussprüferleistungen und c) 1,3 TEuro Honorare für Steuerberatungsleistungen. Aufwendungen nach b) und d) liegen nicht vor.

## **Nachtragsbericht**

Der Einmarsch der russischen Streitkräfte in die Ukraine am 24.02.2022 stellt ein Ereignis dar, das Auswirkungen auf die globale Wirtschaft sowie die Rohstoff-, Güter- und Finanzmärkte hat und damit auch die Entwicklung der Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Wasserversorgung - beeinflussen wird. Auf die entsprechenden Erläuterungen im Lagebericht unter Abschnitt „Prognosebericht“ wird verwiesen.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung mit einem wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs sind nach Schluss des Wirtschaftsjahres 2021 nicht eingetreten.

## **Sonstige Angaben**

### Personal

Der Betrieb beschäftigt kein eigenes Personal. Die Tätigkeiten werden mit Hilfe des Personals der Gemeinde oder durch Dritte im Rahmen des Betreibervertrages ausgeführt.

### Angaben zu den Organen des Eigenbetriebes

Betriebsleiterin: Frau Heike Hamann, Gemeindeverwaltungsrätin

Stellvertretende Betriebsleiterin: Frau Ivana Radu, Gemeindeamtfrau

Die Betriebsleitung erhält vom Betrieb keine eigenständige Vergütung. Die Vergütungszahlung erfolgt unmittelbar durch die Gemeinde.

Der Betriebsausschuss setzt sich wie folgt zusammen:

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| Funke, Sebastian (Vorsitzender) | Bankfachwirt                           |
| Welteroth, Mathias              | Selbstständig                          |
| Kolb, Martin                    | Wirtschaftsjurist                      |
| Kolb, Sarah                     | Galvaniseurin                          |
| Bönisch, Walter                 | Selbständiger Gewerbetreibender        |
| Broja, Peter                    | Beamter - im Ruhestand seit 01.12.2020 |
| Schmidt, Cyril Maximilian       | Angestellter (bis 30.04.2021)          |
| Suhre, Richard                  | Rentner (seit 01.05.2021)              |
| Fröhling, Uwe                   | Rentner                                |
| Ginsberg, Frank                 | Destillateur (selbstständig)           |
| Kofahl, Adolf                   | Rentner (bis 30.08.2022)               |
| Kolb, Pascal                    | Angestellter                           |
| Heiler, Andreas                 | Sachbearbeiter Qualität                |
| Hinz, Willy                     | Rentner                                |
| Anschütz, Elisabeth             | Ausbilderin Projektwerk L; Landwirtin  |
| Baier, Dirk                     | Geschäftsführer Stadtwerke Wissen GmbH |

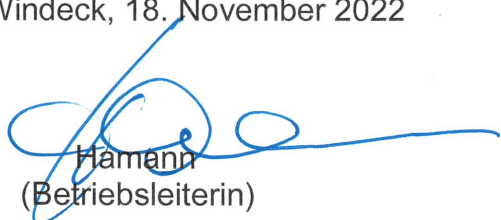
Beratende Mitglieder gem. § 58 Abs. 1 GO NRW sind:

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Esser, Jacob   | Rentner                              |
| Inden, Peter   | Dipl.-Ingenieur Versicherungsgewerbe |
| Müller, Klaus  | Rentner (verstorben am 18.04.2022)   |
| Müller, Regina | Schulbusfahrerin (seit 22.06.2022)   |

Der Betriebsausschuss erhielt vom Eigenbetrieb keine unmittelbaren Vergütungen. Der vom Betrieb zu zahlende Verwaltungskostenbeitrag enthält anteilige Aufwendungen für die Rats- und Ausschusstätigkeit.

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss 2021 auf neue Rechnung vorzutragen.

Windeck, 18. November 2022



Hamann  
(Betriebsleiterin)



Gemeindewerke Windeck  
- Betriebszweig Wasserversorgung -

**Anlagennachweis zum 31. Dezember 2021**

|   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                   |                 |             |                      | Abschreibungen      |                   |                 |                     | Restbuchwert        |                     | Kennzahlen   |               |
|---|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------|
|   | Stand                                | Zugang            | Abgang          | Umbuchung   | Stand                | Stand               | Zugang            | Abgang          | Stand               | Stand               | Stand               | Ø            | Ø             |
|   | 01.01.2021                           |                   |                 |             | 31.12.2021           | 01.01.2021          |                   |                 | 31.12.2021          | 31.12.2020          | 31.12.2021          | Abschr.-     | Rest-         |
|   | EUR                                  | EUR               | EUR             | EUR         | EUR                  | EUR                 | EUR               | EUR             | EUR                 | EUR                 | EUR                 | satz         | buchwert      |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                                      |                   |                 |             |                      |                     |                   |                 |                     |                     |                     |              |               |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 61.532,80                            | 0,00              | 0,00            | 0,00        | 61.532,80            | 60.269,74           | 1.255,06          | 0,00            | 61.524,80           | 1.263,06            | 8,00                | 2,04%        | 0,01%         |
| <b>II. Sachanlagen</b>  |                                      |                   |                 |             |                      |                     |                   |                 |                     |                     |                     |              |               |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                 | 112.502,14                           | 0,00              | 0,00            | 0,00        | 112.502,14           | 74.520,65           | 451,15            | 0,00            | 74.971,80           | 37.981,49           | 37.530,34           | 0,40%        | 33,36%        |
| 2. Erzeugungsanlagen  | 56.272,84                            | 51.436,30         | 0,00            | 0,00        | 107.709,14           | 2.064,10            | 3.570,66          | 0,00            | 5.634,76            | 54.208,74           | 102.074,38          | 3,32%        | 94,77%        |
| 3. Verteilungsanlagen   | 17.012.122,69                        | 278.087,70        | 3.550,12        | 41.876,92   | 17.328.537,19        | 8.667.732,15        | 282.709,89        | 3.549,12        | 8.946.892,92        | 8.344.390,54        | 8.381.644,27        | 1,63%        | 48,37%        |
| 4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 38.999,55                            | 0,00              | 0,00            | 0,00        | 38.999,55            | 37.621,08           | 880,71            | 0,00            | 38.501,79           | 1.378,47            | 497,76              | 2,26%        | 1,28%         |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 166.234,22                           | 33.747,78         | 1.508,88        | -41.876,92  | 156.596,20           | 0,00                | 0,00              | 0,00            | 0,00                | 166.234,22          | 156.596,20          | 0,00%        | 100,00%       |
| <b>Summe Sachanlagen</b>  | <b>17.386.131,44</b>                 | <b>363.271,78</b> | <b>5.059,00</b> | <b>0,00</b> | <b>17.744.344,22</b> | <b>8.781.937,98</b> | <b>287.612,41</b> | <b>3.549,12</b> | <b>9.066.001,27</b> | <b>8.604.193,46</b> | <b>8.678.342,95</b> | <b>1,62%</b> | <b>48,91%</b> |
| <b>Insgesamt</b>  | <b>17.447.664,24</b>                 | <b>363.271,78</b> | <b>5.059,00</b> | <b>0,00</b> | <b>17.805.877,02</b> | <b>8.842.207,72</b> | <b>288.867,47</b> | <b>3.549,12</b> | <b>9.127.526,07</b> | <b>8.605.456,52</b> | <b>8.678.350,95</b> | <b>1,62%</b> | <b>48,74%</b> |

# Gemeindewerke Windeck – Betriebszweig Wasserversorgung –

## Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021

| Inhalt                            | Seite |
|-----------------------------------|-------|
| I. Geschäft und Rahmenbedingungen | 1     |
| II. Ertragslage                   | 3     |
| III. Finanzlage                   | 6     |
| IV. Vermögenslage                 | 8     |
| V. Risiko- und Prognosebericht    | 10    |
| a) Risikobericht                  | 10    |
| b) Prognosebericht                | 11    |

### I. Geschäft und Rahmenbedingungen

Die Gemeindewerke Windeck sind ein Eigenbetrieb der Gemeinde Windeck und werden nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) geführt. Die Gemeindewerke bestehen derzeit aus dem Betriebszweig Wasserversorgung einschließlich der Sparte Energie und dem Betriebszweig Abwasserbeseitigung. Für den Betriebszweig Wasserversorgung einschließlich der Sparte Energie und für den Betriebszweig Abwasserbeseitigung wird jeweils ein eigenständiger Jahresabschluss aufgestellt. Es ist eine gemeinsame Betriebssatzung erlassen. Die Betriebssatzung vom 20. Dezember 2005 ist im Berichtsjahr gültig in der Fassung des 4. Nachtrags vom 12. Mai 2015.

Organisatorisch werden die Gemeindewerke durch die Betriebsleiterin eigenverantwortlich geleitet. Zur technischen Betriebsführung bedienen sich die Gemeindewerke seit 2003 der WTE Wassertechnik Betriebsgesellschaft mbH (WTEB), Hecklingen, mit der am 13. Dezember 2002 ein Betreibervertrag über die Wasserverteilung und Abwasserentsorgung der Gemeinde Windeck abgeschlossen worden ist. Die Vertragslaufzeit beträgt 25 Jahre.

Zweck des Betriebszweigs Wasserversorgung der Gemeindewerke Windeck ist die Versorgung mit Wasser (Lieferung von Trink- und Brauchwasser). Zudem enthält der Betriebszweig Wasserversorgung die Sparte Energie, die den Betrieb verschiedener Photovoltaikanlagen umfasst.

Die Gemeindewerke Windeck verfolgen keine Gewinnerzielungsabsicht und erheben ausschließlich öffentliche Abgaben (Gebühren und Beiträge) mit dem Ziel der Deckung der im Zusammenhang mit dem Unternehmenszweck anfallenden Kosten.

Die allgemeinen Bedingungen für die Versorgung der Bevölkerung des Gemeindebereichs mit Wasser sind in der Satzung über die öffentliche Wasserversorgung und den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgungsanlage - Wasserversorgungssatzung - der Gemeinde Windeck vom 4. August 1986 verankert. Sie war im Berichtsjahr gültig in der Fassung des 6. Nachtrags vom 16. April 2018.

Grundlage für die Beitrags- und Gebührenerhebung des Betriebes ist die Beitrags- und Gebührensatzung zur Wasserversorgungssatzung der Gemeinde Windeck vom 15. Dezember 1986. Sie war im Berichtsjahr gültig in der Fassung des 27. Nachtrags vom 15. Dezember 2020.

Der Versorgungsbetrieb ist ein reiner Verteilerbetrieb. Das Wasser wird an zwei Hauptübergabestellen einerseits vom Wahnbachtalsperrenverband - über dessen Mitglied Rhein-Sieg-Kreis - und andererseits vom Aggerverband bezogen und im eigenen Versorgungsnetz an die Abnehmer weitergeleitet. Zusätzlich bezieht der Betrieb an zwei Übergabestellen Wasser des Aggerverbandes und von der Stadt Waldbröl. Eine dieser Übernahmestellen befindet sich in Rommen und versorgt neben dieser Ortslage auch Gierzhagen und den höher gelegenen Teilbereich von Schladern. Die zweite Übergabestelle dient der Einspeisung für den Ort Mittel und liegt an der dort verlaufenden Transportleitung der Stadt Waldbröl.

Außerhalb des Gemeindegebietes beliefert der Betrieb die Ortschaft Überholz der Gemeinde Morsbach sowie die Siedlung Wäldchen der Verbandsgemeinde Hamm. Ein Teil der Ortslage Hau der Gemeinde Windeck wird dagegen unmittelbar von der Stadt Waldbröl versorgt.

Die technischen und wirtschaftlichen Rahmendaten des Versorgungsbetriebes zum jeweiligen Jahresende der letzten fünf Jahre stellen sich wie folgt dar:

Größe des Gemeindegebietes 107 km<sup>2</sup>

Höhendifferenz 88 m zu 378 m

|  |    | 2021   | 2020   | 2019   | 2018   | 2017   |
|--|----|--------|--------|--------|--------|--------|
| Einwohner  |    | 20.037 | 20.025 | 19.903 | 19.944 | 20.117 |
| - davon angeschlossen                                      |    | 13.503 | 13.555 | 13.417 | 13.431 | 13.511 |
| Anschlussquote   |    | 67%    | 68%    | 67%    | 67%    | 67%    |
| versorgte Einwohner<br>anderer Gemeinden                   |    | 167    | 183    | 188    | 179    | 174    |
| Länge des Rohrnetzes                                       | km | 174,5  | 174,6  | 174,6  | 175    | 175    |
| Anzahl der Haus-<br>und Weideanschlüsse                    |    | 5.103  | 5.079  | 5.043  | 5.007  | 4.979  |
| Kennzahlen   |    |        |        |        |        |        |
| <u>Länge des Rohrnetzes</u><br>Hausanschluss               | m  | 34,2   | 34,4   | 34,6   | 35,0   | 35,1   |
| <u>Länge des Rohrnetzes</u><br>angeschlossene<br>Einwohner | m  | 12,9   | 12,9   | 13,0   | 13,0   | 13,0   |

Zum Ersatz des durchschnittlichen jährlichen Aufwandes für die Herstellung und Erweiterung der öffentlichen Wasserversorgungsanlage wird ein Anschlussbeitrag erhoben. Der Beitragspflicht unterliegen Grundstücke, die an die öffentliche Wasserversorgungsanlage tatsächlich angeschlossen werden oder angeschlossen werden können und

- a) für die eine bauliche oder gewerbliche Nutzung festgesetzt ist, sobald sie bebaut oder gewerblich genutzt werden können,
- b) für die eine bauliche oder gewerbliche Nutzung nicht festgesetzt ist, wenn sie nach der Verkehrsauffassung Bauland sind und nach der geordneten baulichen Entwicklung der Gemeinde zur Bebauung anstehen.

Der Anschlussbeitrag beträgt unverändert 0,92 Euro zzgl. der Umsatzsteuer in der jeweils gesetzlich geltenden Höhe je m<sup>2</sup> Grundstücksfläche unter Berücksichtigung der Ausnutzbarkeit des Grundstückes.

Die Kosten der Herstellung, Erneuerung, Veränderung, Unterhaltung und Beseitigung der Hausanschlussleitungen sind von den Anschlussnehmern zu tragen.

## II. Ertragslage

Das Wirtschaftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss von 25.466,77 Euro (Vorjahr: Jahresüberschuss 35.893,49 Euro) ab.

Zur Analyse sind im Folgenden die Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 den entsprechenden Zahlen des Vorjahres und des Wirtschaftsplans 2020 Wasserversorgung einschließlich der Sparte Energie gegenübergestellt:

|  | 2021<br>Plan<br>TEuro | 2021<br>Ist<br>TEuro | %            | 2020<br>Ist<br>TEuro | %            |
|--|-----------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| Umsatzerlöse   | 1.719                 | 1.706                | 98,9         | 1.675                | 99,9         |
| sonstige betriebliche Erträge                                | 4                     | 4                    | 0,2          | 18                   | 1,1          |
| <b>Betriebsleistung</b>                                      | <b>1.723</b>          | <b>1.710</b>         | <b>100,0</b> | <b>1.693</b>         | <b>100,0</b> |
| Materialaufwand  | 851                   | 849                  | 49,6         | 823                  | 48,6         |
| sonstige betriebliche Aufwendungen                           | 394                   | 391                  | 23,0         | 385                  | 22,8         |
| <b>Ergebnis vor Zinsen, Ertragsteuern und Abschreibungen</b> | <b>478</b>            | <b>470</b>           | <b>27,5</b>  | <b>485</b>           | <b>28,6</b>  |
| Abschreibungen   | 294                   | 289                  | 16,9         | 279                  | 16,5         |
| <b>Ergebnis vor Zinsen und Ertragsteuern</b>                 | <b>184</b>            | <b>181</b>           | <b>10,5</b>  | <b>206</b>           | <b>12,1</b>  |
| Zinsergebnis   | -152                  | -151                 | -8,8         | -156                 | -9,2         |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                         | 11                    | 5                    | 0,3          | 14                   | 0,8          |
| <b>Jahresüberschuss</b>                                      | <b>21</b>             | <b>25</b>            | <b>1,5</b>   | <b>36</b>            | <b>2,1</b>   |

Den **Umsatzerlösen** lagen folgende Gebührensätze zu Grunde:

- Grundgebühr 11,60 Euro / Monat (Vorjahr: 10,50 Euro / Monat).
- Verbrauchsgebühr 1,80 Euro / m<sup>3</sup> (Vorjahr: 1,80 Euro / m<sup>3</sup>).

Die Erlöse aus Grundgebühren und Verbrauchsgebühren einschließlich Standrohrabrechnungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um rd. 41 TEuro.

Die mengenmäßige Abgabe inklusive der Abgabe über Standrohrverleih und der Verbrauchsabgrenzung betrug 518.845 m<sup>3</sup> (Vorjahr: 534.798 m<sup>3</sup>). Der im Wirtschaftsplan berücksichtigte Wasserabsatz von 510.000 m<sup>3</sup> wurde überschritten.

Der tägliche **Pro-Kopf-Verbrauch** (ohne Ausschaltung der Industrie und öffentlichen Einrichtungen) zeigte in den letzten fünf Jahren folgende Entwicklung:

|                    |           | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--------------------|-----------|------|------|------|------|------|
| Pro-Kopf-Verbrauch | Liter/Tag | 103  | 107  | 103  | 105  | 102  |

Der **Materialaufwand** beinhaltet im Wesentlichen die Kosten des Wasserbezuges mit 400 TEuro (Vorjahr: 383 TEuro). Im Wirtschaftsplan waren 396 TEuro veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr ist der **Wasserbezug** um ca. 4,6 % bzw. 28.386 m<sup>3</sup> auf 587.753 m<sup>3</sup> (Vorjahr: 616.139 m<sup>3</sup>) gesunken. Der Wasserverlust beträgt in 2021 11,13 % und wurde u.a. durch Löschwassernutzung, Regelspülungen, Rohrbrüche, sonstige schleichende Verluste sowie vermehrte Leitungsspülungen infolge von Trübungsauffälligkeiten verursacht.

Der veranlagte Bezugspreis beim WTV (Wahnbachtalsperrenverband) lag als Abschlag mit 0,6650 Euro / m<sup>3</sup> über dem Vorjahreswert (0,6360 Euro / m<sup>3</sup>). Der im Wirtschaftsplan 2021 berücksichtigte Bezugspreis betrug 0,6767 Euro / m<sup>3</sup>. Im Bezugspreis WTV ist das Wasserentnahmeentgelt mit 0,053 Euro / m<sup>3</sup> (Vorjahr: 0,053 Euro / m<sup>3</sup>) enthalten. Die Endabrechnung für 2021 über den Wasserbezug ergab einen endgültigen Bezugspreis i. H. v. 0,65958 Euro / m<sup>3</sup>.

Der Bezugspreis beim Aggerverband setzt sich aus einem Grundbeitrag von 1,53 Euro / Einwohner und Monat sowie einem variablen Beitrag von 0,2364 Euro / m<sup>3</sup> zusammen. Zusätzlich wurden wie im Vorjahr 0,053 Euro / m<sup>3</sup> als Wasserentnahmeentgelt als Vorausleistung berechnet.

Die mengenmäßigen **Wasserverluste** entwickelten sich wie folgt:

|  | 2021<br>m <sup>3</sup>                        | 2020<br>m <sup>3</sup> | 2019<br>m <sup>3</sup> | 2018<br>m <sup>3</sup> | 2017<br>m <sup>3</sup> |       |
|--|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------|
| Wasserbezug  | 587.753                                       | 616.139                | 567.805                | 590.223                | 569.273                |       |
| Wasserabgabe   | 518.845                                       | 534.798                | 511.145                | 511.226                | 500.447                |       |
| <b>wirtschaftlicher Wasserverlust</b>  | <b>68.908</b>                                 | <b>81.341</b>          | <b>56.660</b>          | <b>78.997</b>          | <b>68.826</b>          |       |
| oder in % des Bezuges  | 11,72%  | 13,20%                 | 9,98%                  | 13,38%                 | 12,09%                 |       |
| Scheinbarer Wasserverlust<br>(Messfehler, Eigenverbrauch<br>für Spülungen u. ä.) ca.                         | 3.500   | 3.500                  | 3.500                  | 4.400                  | 3.300                  |       |
| <b>realer Wasserverlust</b>  | <b>65.408</b>                                 | <b>77.841</b>          | <b>53.160</b>          | <b>74.597</b>          | <b>65.526</b>          |       |
| <b>oder in % des Bezuges</b>   | <b>11,13%</b>                                 | <b>12,63%</b>          | <b>9,36%</b>           | <b>12,64%</b>          | <b>11,51%</b>          |       |
| Spezifischer Wasserverlust   |   |                        |                        |                        |                        |       |
| $\frac{\text{Wasserverlust in m}^3}{365 \text{ Tage} \times 24 \text{ h} \times \text{Rohrnetzlänge in km}}$ | $\frac{\text{m}^3}{\text{h} \cdot \text{km}}$ | 0,043                  | 0,051                  | 0,035                  | 0,049                  | 0,043 |
| Rohrnetzlänge  | km  | 174,5                  | 174,6                  | 174,6                  | 175,0                  | 175,0 |

- Der reale Wasserverlust verringerte sich unter Berücksichtigung von 3.500 m<sup>3</sup> für Spülungen und ähnliches von 12,63 % im Vorjahr auf 11,13 % in 2021.
- Der spezifische Wasserverlust lag mit einem stündlichen Wasserverlust von 43 Litern je Kilometer um 8 Liter unter dem Vorjahreswert.

Im **Materialaufwand für bezogene Leistungen** wird der Festanteil des Betriebsführungsentgeltes mit 425 TEuro (Vorjahr: 425 TEuro) ausgewiesen, welches auf Basis von Rohrnetzlängen für die technische Betriebsführung gezahlt wird.

Die Zahl der **Rohrbrüche** entwickelte sich wie folgt:

|                    | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--------------------|------|------|------|------|------|
| Rohrbrüche         |      |      |      |      |      |
| in Hauptleitungen  | 10   | 10   | 9    | 8    | 15   |
| in Hausanschlüssen | 13   | 14   | 14   | 24   | 18   |
|                    | 23   | 24   | 23   | 32   | 33   |

lt. Jahresbericht WTE

Der Betrieb beschäftigt kein eigenes **Personal**. Die Aufgaben werden im Rahmen des Betreibervertrages bzw. durch Personal der Gemeinde, das über den Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet wird, erledigt.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** beinhalten im Wesentlichen das Geschäftsbesorgungsentgelt für die Betriebsführung (157 TEuro) und den Verwaltungskostenbeitrag der Gemeinde (195 TEuro).

Die **Zinsaufwendungen** für die Darlehen von Kreditinstituten zur Finanzierung der notwendigen Liquidität verminderten sich von 168 TEuro auf 163 TEuro.

### III. Finanzlage

Der Betrieb verfügt seit dem Wirtschaftsjahr 2011 über ein laufendes Girokonto. Darüber hinaus werden sämtliche Zahlungen über ein Verrechnungskonto mit dem Abwasserbetrieb gebucht und von der Gemeindekasse abgewickelt. Das Verrechnungskonto sowie das Guthaben bei Kreditinstituten wiesen zu den Bilanzstichtagen folgende Bestände auf:

|   | 31.12.2021<br>Euro  | 31.12.2020<br>Euro  |
|---|---------------------|---------------------|
| Saldo laufendes Girokonto bei Kreditinstituten                              | + 9.735,13          | + 3.947,62          |
| Verrechnungskonten mit Abwasserbeseitigung<br>Einschließlich Sparte Energie | - 362.040,66        | - 207.001,22        |
| <u>Finanzmittelfonds</u>  | <u>- 352.305,53</u> | <u>- 203.053,60</u> |

Die Entwicklung des Finanzmittelfonds ist der nachfolgend dargestellten Kapitalflussrechnung zu entnehmen.

In die Betrachtung fließen grundsätzlich nur zahlungswirksame Größen ein. Sie wurden aus dem Jahresabschluss abgeleitet. Für die Investitionen und Baukostenzuschüsse wurde vereinfachend Zahlungswirksamkeit unterstellt, d. h. die Veränderungen in den Verbindlichkeiten/Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind vollumfänglich der laufenden Geschäftstätigkeit zugeordnet worden.

Die nachfolgende Kapitalflussrechnung zeigt, wie sich die Zahlungsmittel im Wirtschaftsjahr durch Mittelzu- und Mittelabflüsse verändert haben. Dabei werden die Zahlungsströme nach den Cashflows für die Bereiche der laufenden Geschäftstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit gesondert dargestellt. Ihre Darstellung ist an den Deutschen Rechnungslegungs Standard Nr. 21 (DRS 21) des Deutschen Rechnungslegungs Standards Committee angelehnt und dient der Darstellung der Entwicklung der Liquidität und der Finanzkraft des Betriebes.

## Kapitalflussrechnung

|   |          | 2021       |          | 2020       |
|---|----------|------------|----------|------------|
|   |          | TEuro      |          | TEuro      |
| Periodenergebnis  | +        | 25         | +        | 36         |
| + Abschreibungen auf das Anlagevermögen   | +        | 289        | +        | 279        |
| - Auflösung Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen  | -        | 25         | -        | 24         |
| - Auflösung Empfangene Ertragszuschüsse   | -        | 10         | -        | 16         |
| <b>= Zwischensumme: Kennzahl Jahres-Cashflow</b>  | <b>+</b> | <b>279</b> | <b>+</b> | <b>275</b> |
| +/- Zunahme/Abnahme der kurzfristigen Rückstellungen  | -        | 95         | +        | 67         |
| -/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | +        | 40         | -        | 31         |
| +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind   | +        | 93         | -        | 130        |
| +/- Zinsaufwendungen / Zinserträge  | +        | 151        | +        | 156        |
| +/- Ertragsteueraufwand / -ertrag   | +        | 5          | +        | 15         |
| - Ertragsteuerzahlungen   | -        | 21         | -        | 106        |
| <b>= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>  | <b>+</b> | <b>452</b> | <b>+</b> | <b>246</b> |
| - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen  | -        | 363        | -        | 429        |
| + Erhaltene Zinsen  | +        | 12         | +        | 13         |
| <b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>-</b> | <b>351</b> | <b>-</b> | <b>416</b> |
| + Einzahlungen aus Baukostenzuschüssen  | +        | 69         | +        | 44         |
| + Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen  | +        | 40         | +        | 40         |
| - Auszahlungen zur Tilgung von Darlehen   | -        | 196        | -        | 184        |
| - Gezahlte Zinsen   | -        | 163        | -        | 169        |
| <b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-</b> | <b>250</b> | <b>-</b> | <b>269</b> |
| <b>= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes</b>   | <b>-</b> | <b>149</b> | <b>-</b> | <b>439</b> |
| + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode   | -        | 203        | +        | 236        |
| = Finanzmittelfonds am Ende der Periode   | -        | 352        | -        | 203        |

In 2021 konnte die Finanzierung der Investitionen (363 TEuro) vollständig aus dem Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (452 TEuro) erfolgen. Insgesamt verringerte sich der Finanzmittelfonds um 149 TEuro und betrug zum Bilanzstichtag - 352 TEuro. Der Finanzmittelfonds setzt sich aus dem Verrechnungskonto mit dem Abwasserbetrieb und dem Betriebszweig Energie sowie den Guthaben bei Kreditinstituten zusammen.



## IV. Vermögenslage

Das Vermögen und das Kapital haben sich wie folgt entwickelt:

|  | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |             |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
|  | TEuro        | %            | TEuro        | %            | TEuro        | %           |
| <b>AKTIVA</b>  |              |              |              |              |              |             |
| Immaterielle Vermögensgegenstände                    | 0            | 0,0          | 1            | 0,0          | - 1          | -           |
| Sachanlagen  | 8.678        | 96,0         | 8.604        | 95,8         | 74           | 0,9         |
| <b>Langfristige Vermögenswerte</b>                   | <b>8.678</b> | <b>96,0</b>  | <b>8.605</b> | <b>95,8</b>  | <b>73</b>    | <b>0,8</b>  |
| Liefer- und Leistungsforderungen                     | 255          | 2,8          | 269          | 3,0          | - 14         | -5,2        |
| Vermögensgegenstände                                 | 92           | 1,1          | 101          | 1,1          | - 9          | -8,9        |
| Guthaben bei Kreditinstituten                        | 10           | 0,1          | 4            | 0,1          | 6            | -           |
| <b>Kurzfristige Vermögenswerte</b>                   | <b>357</b>   | <b>4,0</b>   | <b>374</b>   | <b>4,2</b>   | <b>- 17</b>  | <b>-4,5</b> |
| <b>VERMÖGEN</b>                                      | <b>9.035</b> | <b>100,0</b> | <b>8.979</b> | <b>100,0</b> | <b>56</b>    | <b>0,6</b>  |
| <b>PASSIVA</b>                                       |              |              |              |              |              |             |
| <b>Eigenkapital</b>                                  | <b>2.415</b> | <b>26,7</b>  | <b>2.389</b> | <b>26,6</b>  | <b>+ 26</b>  | <b>1,1</b>  |
| Investitionszuschüsse                                | 968          | 10,7         | 924          | 10,2         | + 44         | 4,8         |
| Empfangene Ertragszuschüsse                          | 1            | 0,0          | 11           | 0,1          | - 10         | -90,9       |
| <b>Verbindlichkeiten mit Fälligkeit über 5 Jahre</b> | <b>3.690</b> | <b>40,9</b>  | <b>3.859</b> | <b>43,0</b>  | <b>- 169</b> | <b>-4,4</b> |
| <b>Verbindlichkeiten mit Fälligkeit 1-5 Jahre</b>    | <b>822</b>   | <b>9,1</b>   | <b>814</b>   | <b>9,1</b>   | <b>+ 8</b>   | <b>1,0</b>  |
| <b>Verbindlichkeiten mit Fälligkeit bis 1 Jahr</b>   | <b>1.139</b> | <b>12,6</b>  | <b>982</b>   | <b>10,8</b>  | <b>+ 157</b> | <b>16,0</b> |
| Steuerrückstellungen                                 | 11           | 0,1          | 31           | 0,2          | - 20         | -64,5       |
| Sonstige Rückstellungen                              | 16           | 0,3          | 91           | 1,0          | - 75         | -82,4       |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten         | 199          | 2,1          | 194          | 2,2          | + 5          | 2,6         |
| Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten               | 242          | 2,7          | 245          | 2,7          | - 3          | -1,2        |
| Verrechnungskonto Gemeinde                           | 362          | 4,0          | 207          | 2,3          | + 155        | 74,9        |
| übrige Verbindlichkeiten                             | 309          | 3,4          | 214          | 2,4          | + 95         | 44,4        |
| <b>KAPITAL</b>                                       | <b>9.035</b> | <b>100,0</b> | <b>8.979</b> | <b>99,8</b>  | <b>+ 56</b>  | <b>0,6</b>  |

Die Restbuchwerte der **Immateriellen Vermögensgegenstände und des Sachanlagevermögens** haben sich um 73 TEuro erhöht. Den Investitionen in Höhe von 363 TEuro standen planmäßige Abschreibungen von 289 TEuro gegenüber.

Die übrigen sonstigen Vermögensgegenstände enthalten zum Bilanzstichtag mit 67 TEuro (Vorjahr: 95 TEuro) Steuerforderungen. Darüber hinaus werden hier mit 14 TEuro (Vorjahr: 5 TEuro) Forderungen aus Kostenerstattung an die Gemeinde ausgewiesen.

Das Eigenkapital erhöhte sich um den Jahresüberschuss 2021. Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt 26,7 % (Vorjahr: 26,6 %).

Der **Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen** wird seit 2003 für Anschlussbeiträge, Hausanschlusskostenerstattungen sowie die Eigenleistungen der Hausanschlussnehmer und sonstige Baukostenzuschüsse gebildet. Er wird analog zur Nutzungsdauer des Leitungsnetzes mit 2 % p. a. linear aufgelöst.

Der **Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse** beinhaltet Zugänge bis einschl. 2002 und wird planmäßig mit 5 % p. a. linear aufgelöst. Zuführungen erfolgen seit 2003 aufgrund steuerrechtlicher Änderungen nur noch zum Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen.

Die **Steuerrückstellungen** umfassen Gewerbesteuerpflichtungen für die Kalenderjahre 2020 und 2021.

Die **Sonstigen Rückstellungen** entfallen im Wesentlichen Rückstellungen für Jahresabschluss- und Prüfungskosten (11 TEuro; Vorjahr: 12 TEuro).

Die kurzfristigen **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** betreffen hauptsächlich den Tilgungsanteil der Darlehen für das Folgejahr (199 TEuro).

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** von 242 TEuro (Vorjahr: 245 TEuro) beinhalten insbesondere die Verbindlichkeiten gegenüber der Betreiberin WTEB aus Betriebs- und Geschäftsbesorgungsentgelten mit 214 TEuro (Vorjahr: 209 TEuro).

Die übrigen Verbindlichkeiten enthalten Verbindlichkeiten aus Gebührenüberdeckungen (118 TEuro; Vorjahr: 119 TEuro), Überzahlungen der Anschlussnehmer aus der Wassergeldabrechnung (119 TEuro; Vorjahr: 95 TEuro) und Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde aus der Spitzabrechnung des Verwaltungskostenbeitrages für das Vorjahr (73 TEuro).

## **V. Risiko- und Prognosebericht**

### **a) Risikobericht**

Die Gemeindewerke Windeck haben ein Risikomanagement eingerichtet, das es ermöglicht, etwaige bestandsgefährdende Entwicklungen frühzeitig zu erkennen und geeignete Maßnahmen einzuleiten.

Für die Optimierung und zur Risikobegrenzungen wurden zwei Zinssicherungsgeschäfte abgeschlossen. Wir verweisen hierzu auf die Darstellungen im Anhang.

Bestehende Risiken wurden gemeinsam mit dem Betreiber Firma WTEB analysiert und im Anschluss von den Gemeindewerken bewertet. Zu treffende Gegenmaßnahmen wurden beschrieben.

Im Rahmen des wöchentlichen Jour Fixes mit der Betriebsführung findet eine regelmäßige Überwachung statt. Bestandsgefährdende Risiken sind für den Betrieb zur Zeit nicht erkennbar.

Da eine eigene Wassergewinnung nicht erfolgt, trifft den Betrieb diesbezüglich keine Verpflichtung zur Bereitstellung entsprechender technischer Anlagen. Die Gewähr für die Lieferung einwandfreien Trinkwassers übernehmen die jeweiligen Lieferanten.

Sanierungsbedarf wird es in den kommenden Jahren aufgrund des Alters der Netze geben. Hier findet neben unbedingt erforderlichen Sanierungsmaßnahmen eine Abstimmung mit anstehenden Baumaßnahmen der Gemeinde und des Abwasserbetriebes zur Minderung der Investitionskosten statt.

Im Versorgungsgebiet der Gemeindewerke war die Anzahl der versorgten Einwohner von 2020 zu 2021 leicht rückläufig. Der Trinkwasserverbrauch pro Kopf sank gegenüber 2020 geringfügig. Die Wasserabgabe lag unter dem Vorjahresniveau. Die Verbrauchsgebühr betrug in 2021 1,80 Euro / m<sup>3</sup> (Vorjahr: 1,80 Euro / m<sup>3</sup>) und wurde für 2022 auf 1,85 Euro / m<sup>3</sup> angehoben. Die Grundgebühren lagen in 2021 bei 11,60 Euro pro Monat und Anschluss (Vorjahr: 10,50 Euro pro Monat und Anschluss) und sind für 2022 unverändert beibehalten worden.

Sofern es künftig zu Umsatzrückgängen kommen sollte, kann dies durch entsprechende Gebührenanpassungen ausgeglichen werden. Andere Möglichkeiten zur Verbesserung der Erlösgrundlagen haben die Gemeindewerke Windeck als reiner Verteilerbetrieb nicht.

Da die Einwohnerzahl in der Gemeinde Windeck derzeit auf konstantem Niveau ist, wird entscheidend sein, wie sich die Verbräuche entwickeln und sich die Verkaufsmenge verhält.

Die in Vorjahren vorgenommene Stammkapitalreduzierung i. H. v. 255.000 EUR konnte durch die Jahresüberschüsse der Jahre 2015 bis 2021 kompensiert werden. Derzeit verfügt der Eigenbetrieb über eine Eigenkapitalausstattung von ca. 27 %. Eine sukzessive Aufstockung auf die in den Kommentierungen zur EigVO NRW mit Verweis auf die Körperschaftsteuerrichtlinie 2015 und von der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen empfohlenen mindestens 30 % wird angestrebt. Der Jahresüberschuss 2021 soll daher in voller Höhe auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Eine wesentliche Verbesserung der Ertragssituation durch Erweiterung des Leistungsspektrums wird nicht erwartet.

## **b) Prognosebericht**

Es wird erwartet, dass sich der nach der Jahresverbrauchsablesung für das Jahr 2022 abgerechnete Wasserverkauf aufgrund der klimatischen Bedingungen insbesondere im Frühjahr wieder rückläufig entwickelt. Der Wasserbezug bewegt sich auf Basis der bisher erfassten Einkaufsmengen (September 2022) unter Vorjahresniveau (-7 %). Die Angaben zum Wasserverkauf und zum -bezug können sich jedoch im Laufe des Wirtschaftsjahres noch ändern. Eine Aussage zum Wasserverlust kann insofern nicht getroffen werden.

Ob das Jahresergebnis 2022 dem geplanten Ansatz entsprechen wird, lässt sich vor allem aufgrund der erst Anfang des Jahres 2023 zu erstellenden Verbrauchsabrechnung noch nicht abschätzen.

Für das Jahr 2022 wird daher mit einem Jahresüberschuss im Bereich der Wasserversorgung von 18 TEuro und Erlösen aus den Verbrauchs- und Grundgebühren von 1.668 TEuro gerechnet, was dem Wirtschaftsplanansatz für 2022 entspricht. Die Sparte Energie erwartet für das Wirtschaftsjahr 2022 bei Einspeisevergütungen von 15 TEuro einen Jahresüberschuss von 4 TEuro.

Im Rahmen der Neugestaltung „Hauptstraße“, Dattenfeld, wurden die Arbeiten zur Erneuerung der Wasserleitung abgeschlossen.

In der „Bodenbergstraße“ in Schladern und in der „Amtsstraße“ in Rosbach wurden Teile der Trinkwasserleitung ausgetauscht.

Mit dem Austausch der Trinkwasserleitungen im Bereich „Rathausstraße“/„Im Hof“ in Rosbach sowie „Alte Schulstraße“ in Dattenfeld wird in Kürze begonnen.

Für das Jahr 2023 sind im Zusammenhang mit der Baumaßnahme „Rathausstraße“/„Im Hof“ mehrere Leitungserneuerungen in umliegenden Straßen geplant.

Im Zuge des Kanalbaus „Im Dall“ in Altwindeck ist die Erneuerung eines Teilstücks der Trinkwasserleitung vorgesehen.

Die Umsetzung der von der Gemeinde Windeck lange zurück gestellten Erschließungsmaßnahmen „Kleiststraße/Stormstraße“ und „Laurentiusstraße“ ist derzeit noch unklar.


Gegenüber dem Jahr 2022 wird in 2023 mit steigenden Kosten für den Betriebszweig „Wasserversorgung“ gerechnet.

So ist u. a. bereits bekannt, dass der Wahnbachtalsperrenverband den Einkaufspreis für Frischwasser für 2023 um über 26% erhöhen wird.

Im Bereich der Energieerzeugung, der der Sparte Strom zuzuordnen ist, wurde eine Machbarkeitsstudie zur Ermittlung von Potenzialflächen auf kommunalen Liegenschaften beauftragt. Hieraus werden weitere Anlagen auf gemeindlichen Gebäuden resultieren.

Der Einmarsch der russischen Streitkräfte in die souveräne Ukraine am 24.02.2022 stellt ein einschneidendes Ereignis dar, das auch in der globalen Wirtschaft und damit in der Rechnungslegung der Unternehmen deutliche Spuren hinterlassen wird. An den Güter- und Finanzmärkten waren die Reaktionen sofort spürbar, die demokratischen Staaten haben in großer Geschlossenheit scharfe Sanktionen gegen Russland verhängt. Deren Konsequenzen für Russland, aber auch für die verhängenden Staaten, zeigen sich bereits unmittelbar, werden aber auch langfristig erhebliche Konsequenzen für die Weltwirtschaft haben. Aussagen zur zeitlichen Erstreckung der Krise, die sich durch weitere Aktionen Russlands auch verschärfen kann, sind gegenwärtig kaum möglich. Die in der Folge festzustellenden steigenden Energiepreise, die Störung der Lieferketten sowie die derzeit inflationäre Preisentwicklung werden Auswirkungen auf die Aufgabenerfüllung der Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Wasserversorgung - haben.

Windeck, 18. November 2022



Hamann  
(Betriebsleiterin)

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für

### Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

DokID:

#### 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. unrechtmäßiger 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.

(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.

2023

# WIRTSCHAFTSPLAN

BETRIEBSZWEIG WASSERVERSORGUNG SPARTE ENERGIE





**Wirtschaftsplan  
der Gemeindewerke Windeck Betriebszweig „Wasserversorgung“ - Sparte „Energie“  
für das Wirtschaftsjahr 2023**

|   |                        |
|---|------------------------|
| I. Der Wirtschaftsplan 2023 wird im Erfolgsplan mit einem Jahresüberschuss von festgesetzt.   | 5.331 €                |
| II. Der Vermögensplan 2023 wird mit Einnahmen in Höhe von und Ausgaben in Höhe von festgesetzt.   | 129.166 €<br>124.355 € |
| III. Der Kreditrahmen 2023 zur Finanzierung von Vorhaben des Vermögensplanes beläuft sich auf   | 115.000 €              |
| IV. Zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird der Höchstbetrag der in Anspruch zu nehmenden Kassenkredite im Jahre 2023 auf festgesetzt. | 115.000 €              |

## Vorbericht

### A. Allgemeines

Seit dem 01.01.1992 bestehen die Gemeindewerke Windeck aus den zwei Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung. Beide Betriebszweige werden nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW geführt. Es sind jeweils separate Wirtschaftspläne aufzustellen; entsprechend ergeben sich für den Jahresabschluss getrennte Bilanzen sowie Gewinn- und Verlustrechnungen. Durch Neufassung der Betriebssatzung wurde mit Wirkung zum 31.12.2005 ein zusätzlicher Betriebszweig Stromversorgung gebildet. Auch dieser Betriebszweig wird nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW geführt. Die buchhalterische Abwicklung erfolgt als Spartenrechnung im Betriebszweig Wasserversorgung.

Die Gemeindewerke betreiben eine Photovoltaikanlage auf dem Dach des Rathauses I, auf dem Betriebsgebäude des Bauhofes und auf den Dächern der KiTa Obernau und der Gesamtschule Windeck, Standort Herchen. Die Amortisation der Anlagen erfolgt durch die Ersparnis durch den Eigenverbrauch sowie die Vergütung für nicht selbstverbrauchten eingespeisten Strom.

### B. Wirtschaftsjahr 2022

Auf der KiTa Obernau und der Gesamtschule Windeck, Standort Herchen, wurden im Sommer 2021 Photovoltaikanlagen mit einer Leistung von je ca. 30 kW errichtet. Aufgrund von Problemen mit der ausführenden Firma steht die endgültige Abnahme der Anlagen aus. Die Anlagen sind in Betrieb und werden in Kürze bei Westnetz angemeldet.

Des Weiteren steht die Zahlung der Einspeisevergütung für die Anlage auf dem Betriebsgebäude des Bauhofs aus. Die Voraussetzungen sind laut unseren Informationen erfüllt, die Zahlung wurde jedoch noch nicht geleistet.

Die Zusammenarbeit mit der AW-Gruppe Hamm/Windeck/Wissen wurde dahingehend geprüft, ob auf einem gemeindlichen Grundstück in unmittelbarer Umgebung der Kläranlage Au eine Photovoltaik-Freiflächenanlage installiert werden kann. Eine Nutzung der Fläche im Zusammenhang mit dem Kläranlagenbetrieb scheidet mangels Abnahmekapazitäten aus, die Fläche wird jedoch weiterhin für die Errichtung einer Freiflächenanlage in Betracht gezogen.

### C. Wirtschaftsjahr 2023

Die gemeindlichen Liegenschaften werden weiterhin dahingehend überprüft, ob die Errichtung von Solaranlagen möglich und sinnvoll ist. Aus diesem Grund wurden Ansätze für die Errichtung zwei weiterer Anlagen in der Größenordnung 30 kWp (Bauhof, KiTa, Grundschule) gebildet.

Neben dem derzeitigen Betrieb ist geplant, die erzeugte Energie zukünftig auch für das Laden von E-Fahrzeugen zu nutzen. Die Entwicklung zu Installation und Betrieb von Ladesäulen wird beobachtet.

Windeck, den 14.11.2022

Aufgestellt:



Hamann  
(Betriebsleiterin)

## Erfolgsplan

|    |   | <b>Ansatz<br/>2023</b> | <b>Ansatz<br/>2022</b> | <b>Ist<br/>2021</b> |
|----|---|------------------------|------------------------|---------------------|
|    |   | <b>EUR</b>             | <b>EUR</b>             | <b>EUR</b>          |
| 1. | Umsatzerlöse  | 19.635 €               | 15.135 €               | 3.045 €             |
| 2. | Sonstige betriebliche Erträge                       | 0 €                    | 0 €                    |                     |
|    | <b>Betriebserträge:</b>                             | <b>19.635 €</b>        | <b>15.135 €</b>        | <b>3.045 €</b>      |
| 3. | Materialaufwand                                     | 2.800 €                | 2.000 €                |                     |
| 4. | Abschreibungen auf das Anlagevermögen               | 8.835 €                | 6.635 €                | 3.571 €             |
| 5. | Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 600 €                  | 300 €                  | 348 €               |
|    | <b>Betriebliche Aufwendungen:</b>                   | <b>12.235 €</b>        | <b>8.935 €</b>         | <b>3.919 €</b>      |
|    | <b>Betriebsergebnis:</b>                            | <b>7.400 €</b>         | <b>6.200 €</b>         | <b>-874 €</b>       |
| 6. | Zinsen u.ä. Erträge                                 | 0 €                    | 0 €                    |                     |
| 7. | Zinsen u.ä. Aufwendungen                            | 2.069 €                | 417 €                  | 337 €               |
|    | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>5.331 €</b>         | <b>5.783 €</b>         | <b>-1.211 €</b>     |
| 8. | Steuern vom Einkommen und Ertrag                    | 0 €                    | 2.024 €                |                     |
| 9. | Sonstige Steuern                                    | 0 €                    | 0 €                    |                     |
|    | <b>Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>         | <b>5.331 €</b>         | <b>3.759 €</b>         | <b>-1.211 €</b>     |

## Vermögensplan

|  |   | Ansatz<br>2023 | Ansatz<br>2022 | Ist<br>2021    |
|--|---|----------------|----------------|----------------|
|  |   | EUR            | EUR            | EUR            |
| <b>A.</b>  | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                    |                |                |                |
|  | I. Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und ähnliche Rechte  | 0              | 0              |                |
| <b>B.</b>  | <b>Sachanlagen</b>  |                |                |                |
|  | I. Anlagen  | 100.000        |                | 51.436         |
|  | II. Planungsleistung  | 15.000         | 10.000         |                |
|  | III. Betriebs- und Geschäftsausstattung                     | 0              | 0              | 0              |
| <b>Gesamtsumme der geplanten Investitionen</b>                                 |   | <b>115.000</b> | <b>10.000</b>  | <b>51.436</b>  |
| <b>C.</b>  | <b>Kreditwirtschaft</b>                                     |                |                |                |
|  | I. Darlehenstilgung   | 9.355          | 4.106          | 6.081          |
| <b>Summe 'Ausgaben' (A.+B.+C.)</b>   |   | <b>124.355</b> | <b>14.106</b>  | <b>57.517</b>  |
| <b>D.</b>  | <b>Einnahmen 'Deckungsmittel'</b>                           |                |                |                |
|  | I. Finanzüberschuss/-Fehlbetrag aus lfd. Geschäftstätigkeit | 14.166         | 10.393         | 2.359          |
|  | II. Baukostenzuschüsse                                      | 0              | 0              | 0              |
|  | III. Kapitalzuschüsse                                       | 0              | 0              | 0              |
|  | IV. Darlehensaufnahme                                       | 115.000        | 0              | 40.000         |
| <b>Summe Deckungsmittel (D.)</b>   |   | <b>129.166</b> | <b>10.393</b>  | <b>42.359</b>  |
| <b>Veränderung des Nettoumlaufvermögens (Deckungsmittel ./.<br/>Ausgaben):</b> |   | <b>4.811</b>   | <b>-3.713</b>  | <b>-15.158</b> |

2023

**WIRTSCHAFTSPLAN**  
BETRIEBSZWEIG ABWASSERBESEITIGUNG



**Wirtschaftsplan  
der Gemeindewerke Windeck Betriebszweig „Abwasserbeseitigung“  
für das Wirtschaftsjahr 2023**

|   |                            |
|---|----------------------------|
| I. Der Wirtschaftsplan 2023 wird im Erfolgsplan mit einem Jahresüberschuss von festgesetzt.   | 73.339 €                   |
| II. Der Vermögensplan 2023 wird mit Einnahmen von und Ausgaben von festgesetzt.   | 6.833.642 €<br>6.824.866 € |
| III. Der Kreditrahmen 2023 zur Finanzierung von Vorhaben des Vermögensplanes beläuft sich auf   | 10.050.000 €               |
| IV. Zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird der Höchstbetrag der in Anspruch zu nehmenden Kassenkredite im Jahre 2023 auf festgesetzt. | 12.000.000 €               |

# Inhalt

|   |    |
|---|----|
| Vorbericht.....                               | 4  |
| A.    Allgemeines .....                       | 4  |
| B.    Wirtschaftsjahr 2022 .....              | 4  |
| C.    Wirtschaftsjahr 2023 .....              | 5  |
| Gebühren.....                                 | 7  |
| Fäkalschlammgebühren .....                    | 7  |
| Schmutzwassergebühren .....                   | 9  |
| Niederschlagswassergebühren .....             | 11 |
| Erfolgsplan.....                              | 12 |
| Umsatzerlöse.....                             | 13 |
| Sonstige betriebliche Erträge .....           | 13 |
| Materialaufwand .....                         | 14 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen .....      | 14 |
| Vermögensplan .....                           | 16 |
| A.    Immaterielle Vermögensgegenstände ..... | 17 |
| B.    Sachanlagen.....                        | 18 |
| C.    Einnahmen „Deckungsmittel“ .....        | 20 |
| Darlehen .....                                | 21 |
| Stellenübersicht.....                         | 22 |
| Mittelfristige Erfolgsplanung.....            | 23 |
| Mittelfristige Vermögensplanung .....         | 24 |
| Anlagen.....                                  | 25 |

## Vorbericht

### A. Allgemeines

Seit dem 01.01.1992 bestehen die Gemeindewerke Windeck aus den zwei Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung. Beide Betriebszweige werden nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW geführt. Es sind jeweils separate Wirtschaftspläne aufzustellen; entsprechend ergeben sich für den Jahresabschluss getrennte Bilanzen sowie Gewinn- und Verlustrechnungen. Durch Neufassung der Betriebssatzung wurde mit Wirkung zum 31.12.2005 ein zusätzlicher Betriebszweig Stromversorgung gebildet. Auch dieser Betriebszweig wird nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NRW geführt. Die buchhalterische Abwicklung erfolgt als Spartenrechnung im Betriebszweig Wasserversorgung.

Die Aufgaben der technischen Betriebsführung der Betriebszweige Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung hat die Gemeinde Windeck per 1.1.2003 an die WTE Betriebsgesellschaft mbH, Hecklingen und WTE GmbH Essen, übergeben. Die Betriebsführung erfolgt von der Niederlassung in der Kirchstraße 6 in Windeck-Rosbach aus. Das hierfür vereinbarte Entgelt gliedert sich in fixe (mengenunabhängig für den Betrieb der Kläranlagen und des Kanalnetzes) und variable (z.B. schmutzfrachtabhängig für die Kläranlagen, Transportkosten für die mobile Entsorgung und Stromkosten für Sonderbauwerke) Betriebsführungsentgelte sowie ein Geschäftsbesorgungsentgelt. Die Preisniveaueinpassung erfolgt in Anwendung der Preisgleitformeln, die in der Vertragsanlage festgelegt sind. Der kaufmännische und verwaltungstechnische Betrieb erfolgt ausschließlich durch die Gemeindewerke. Hierzu bedienen sich die Gemeindewerke des Personals und der Sachmittel der Gemeinde Windeck. Die Kosten hierfür werden jährlich im Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet. Das Benutzungsverhältnis gegenüber den Kunden ist öffentlich-rechtlich und unterliegt den gesetzlichen und satzungsrechtlichen Bestimmungen.

Die Entsorgungsanlagen der Gemeindewerke unterliegen der technischen Betriebsführung. Die Abwasseranlage besteht zurzeit aus den vier Zentralkläranlagen Rosbach, Dattenfeld, Herchen und Ehrenhausen, mit einem zugehörigen Kanalnetz in einer Länge von rd. 290 km. Derzeit werden 117 Pumpwerke, 20 Regenwasserbauwerke und 12 Sonderbauwerke betrieben. Ein Teil der im Gemeindegebiet anfallenden Abwassermengen wird von der Abwassergruppe „Hamm/Windeck/Wissen“ übernommen und über die Gruppenkläranlage der Verbandsgemeinde Hamm entsorgt. Sie hat eine Ausbaugröße von 40.000 Einwohnergleichwerten. An dieser Anlage ist die Gemeinde Windeck mit 10,58 % beteiligt. Des Weiteren wird auf der Kläranlage Rosbach noch das Schmutzwasser eines Teilbereichs Waldbröls entsorgt.

### B. Wirtschaftsjahr 2022

Im Jahr 2022 wurden diverse Einzelmaßnahmen auf den Kläranlagen durchgeführt (z.B. Austausch Gebläse KA Dattenfeld, Ertüchtigung des Nachklärbeckenräumers KA Herchen, Erneuerung von Fällmittelanlagen auf den KA Rosbach, Dattenfeld und Ehrenhausen). Im Kanalnetz wurde eine Vielzahl von Schachtabdeckungen saniert oder ausgetauscht. Auch wurden Schächte erneuert, z.B. Stromberger Str., Herchen. An diversen Pumpwerken wurden Pumpen ausgetauscht. Das Regenrückhaltebecken Leuscheid wurde entschlammt.

Die Netzanzeigen für die Klärbereiche Leuscheid, Herchen und Dattenfeld haben zwischenzeitlich Gültigkeit erlangt. Die Netzanzeige für den Klärbereich Rosbach befindet sich in Erstellung. Der stoffliche BWK-Nachweis wurde bei der Bezirksregierung eingereicht. Daraus werden sich für die zu beantragenden Einleiterlaubnisse u.a. die Flora-Fauna-Habitat-Anforderungen an die 46 betrachteten Einleitstellen in die Sieg ergeben.

Die Genehmigung des Umbaus der Kläranlage Herchen liegt vor. Derzeit wird die Vergabe der Planungsleistungen vorbereitet. Der Umbau kann frühestens im Herbst 2023 beginnen.



In der Ortslage Schabernack konnte die Niederschlagsentwässerung zumindest in einem Teilbereich der „Schehlhardt“ über eine Privatlösung (Rigole) dauerhaft gesichert werden. Eine gesicherte Lösung für einen Teilabschnitt „Lohensiefen“ wird derzeit rechtlich vorbereitet.

Die Zinskonditionen haben sich aufgrund der geopolitischen/finanzpolitischen Entwicklungen erheblich verändert. Bis 03/22 konnten die Gemeindewerke kurzfristige Termingeldausleihungen noch zu Negativzinsen aufnehmen. Aufgrund der erwarteten Zinserhöhungen haben die Gemeindewerke die kurzfristigen Termingeldverbindlichkeiten, die bislang zur Finanzierung der Investitionen aufgenommen wurden, durch ein langfristiges Darlehen abgelöst. Aufgenommen wurden 7 Mio. Euro zu einem Zinssatz bis Laufzeitende von 3,25 % p.a. und einer Laufzeit von 30 Jahren.

### C. Wirtschaftsjahr 2023

Die betrieblichen Aufwendungen steigen von 7.212 T€ auf 7.697 T€. Das liegt vorwiegend an der gestiegenen Position „Materialaufwand“. Die Betriebskostenumlagen „Abwassergruppe Hamm/Windeck/Wissen“ und „KKV AK“ steigen insgesamt um rd. 65 T€. Des Weiteren steigen die vereinbarten Entgelte an die WTEB hinsichtlich der Betriebsführung und Geschäftsbesorgung (rd. 514 T€). Dieser Steigerung liegen die anzuwendenden Indizes zugrunde, welche die aktuellen Preissteigerungen (u.a. Energiekosten, Materialkosten) gegenüber dem Vorjahr abbilden. Dies zeigt sich insbesondere bei den variablen Entgelten für die Kläranlagen und das Kanalnetz (rd. 277 T€). Des Weiteren erhöhen sich die Sachkosten im Verwaltungskostenbeitrag um rd. 30 T€. Die Zinsaufwendungen steigen u.a. aufgrund einer geplanten Darlehensaufnahme um insgesamt rd. 190 T€.

Aufgrund der Beteiligung an der KKV AK sind Baukostenzuschüsse zur Errichtung der Monoverbrennungsanlage in Höhe von rd. 920 T€ vorgesehen. Des Weiteren sind auf der Kläranlage Au Investitionen in Höhe von 153 T€ (Anteil Windeck) geplant. Im Übrigen ist weiterhin geplant, auf eine Softwarekomplettlösung für das Gebührenwesen und die Finanzbuchhaltung umzustellen. Der Ansatz für „Rechte/ Genehmigungen“ wurde fortgeschrieben, da wie bereits erwähnt die erforderlichen Abstimmungen mit der Unteren und Oberen Wasserbehörde aufgrund fehlender Bestimmungen noch nicht erfolgen können.

Die Höhe der Investitionen auf den Abwasserreinigungsanlagen wird maßgeblich durch den Ansatz für den Umbau der Kläranlage Herchen sowie die Beschaffung von Notstromaggregaten auf den Kläranlagen Dattenfeld und Herchen bestimmt. Zudem ist die Erneuerung des Daches des Betriebsgebäudes der KA Dattenfeld und die Errichtung einer Photovoltaikanlage dort vorgesehen. Die Positionen für die Reinvestition der technischen Ausrüstungen und Anlagenteile wurde aufgrund der Maßnahmen in den vergangenen Jahren bei den Kläranlagen Rosbach und Dattenfeld reduziert.

Bei den Regenbauwerken wurde eine Position für die Planung von diversen Niederschlagswasser-einleitstellen und Gewässerverbesserungen gebildet. Hier handelt es sich u.a. um die Einleitungen im Gewerbegebiet „Pappelstr.“, „Talweg“, Langenberg, „Betzdorfer Str.“, Eich, „Kleiststr.“, Rosbach sowie die Erstellung der Netzanzeige für den Klärbereich Rosbach.

Die Planungen für die Mischwasserrückhaltung „Im Dall“ sind bereits fortgeschritten, so dass mit der Baumaßnahme im Jahr 2023 begonnen wird.

Abhängig von den Ausbauplänen der Gemeinde werden im Bereich „Kleiststraße“ in Rosbach, "In der Kirchenswiese" und "Pappelstr." in Dattenfeld sowie „Im Bruchfeld“ in Leuscheid Abwasserleitungen neuverlegt. Bis auf die Neubaumaßnahme „Im Bruchfeld“ enthalten die Ansätze lediglich die zu erbringenden Planungsleistungen.

Aufgrund der aktuellen Schadenstatistik sind in 2023 weiterhin Sanierungen von Schäden im Kanalnetz und von Schächten erforderlich. Diese sollen wie in den Vorjahren ortslagenbezogen geplant und ausgeführt werden.

## Gebühren

Seit 1998 werden die jeweiligen Kostenanteile für die einzelnen Gebührenabschnitte nach einer detaillierten Kostenrechnung ermittelt. Insgesamt ergibt sich ein Entgeltbedarf in Höhe von 8.846.539 € (Vorjahr: 8.067.761 €). Hierbei verteilt man zunächst die einzelnen Kostenarten auf Kostenstellen und anschließend auf die einzelnen Kostenträger. Kostenträger in diesem Sinne sind folgende - auch gebührenrechtlich zu trennende - Bereiche:

- a) die Fäkalschlammentsorgung der bestehenden Kleinkläranlagen auf nicht zentral entwässerten Grundstücken.
- b) die Schmutzwasserbeseitigung der angeschlossenen Grundstücke
- c) die Niederschlagswasserbeseitigung der angeschlossenen Grundstücke

Die insgesamt ausgewiesenen Kostenanteile für die Fäkalschlammabeseitigung in Höhe von 21.010 € (Vorjahr: 21.899 €) werden über die entsprechenden Gebühren umgelegt und vom gesamten Entgeltbedarf abgezogen. Die danach verbleibenden Restaufwendungen sind dann über Kanalbenutzungsgebühren für Niederschlags- und Schmutzwasser nach § 6 KAG zu decken.

Der über die Schmutz- und Niederschlagswasserbenutzungsgebühren insgesamt zu deckende Aufwand der an die Kanalisation angeschlossenen Grundstücke beträgt 8.820.653 € (Vorjahr: 8.046.505 €). Er verteilt sich auf die Schmutzwasserbeseitigung mit 6.068.874 € (Vorjahr: 5.468.772 €) sowie auf die Niederschlagswasserbeseitigung mit 2.751.779 € (Vorjahr: 2.577.732 €). Die Kostenverteilung ist als Anlage beigefügt.

### Fäkalschlammgebühren

Durch den Abschluss der Ersterschließung ist die Fäkalschlammentsorgung nur noch für die im Außenbereich liegenden Grundstücke durchzuführen, die vollbiologische Kleinkläranlagen als Dauerlösung betreiben und auf die die Abwasserbeseitigungspflicht nach § 49 Abs. 5 Wassergesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (Landeswassergesetz - LWG -) übertragen worden ist.

Für die Fäkalschlammentsorgung werden Anlagenteile der Kläranlage Rosbach in Anspruch genommen. Der entsprechende Anteil ist diesem Gebührenhaushalt zuzuordnen. Er wird vom Betriebsführer in seinen Rechnungen separat ausgewiesen. Hierbei werden die Fäkalschlammengen ins Verhältnis zum Zulauf der Kläranlage gesetzt, wobei zuvor eine Gewichtung nach der Schadstofffracht stattfindet. Die gleichen Verteilungsschlüssel werden dann für alle übrigen Kostenarten angewendet. Hinzu kommen die direkt zuzuordnenden Transportkosten.

| Kostenanteil Reinigung<br>Prognose 2023 |         | BUV               | Abschrei-<br>bungen | Zinsen           | Gesamt              |
|---|---------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|
|   |         | EUR               | EUR                 | EUR              | EUR                 |
| <b>KA Rosbach</b>                       |         |                   |                     |                  |                     |
| - Mechanik                              | 100,00% | 443.994,16        | 78.958,24           | 22.183,13        | 545.135,53          |
| - Biologie                              | 100,00% | 236.783,87        | 72.056,36           | 14.667,81        | 323.508,04          |
| - Schlammbehandlung                     | 100,00% | 293.300,90        | 149.776,46          | 11.280,61        | 454.357,97          |
| <b>KA Rosbach gesamt:</b>               |         | <b>974.078,93</b> | <b>300.791,06</b>   | <b>48.131,55</b> | <b>1.323.001,54</b> |

| <b>KA Rosbach Anteil Kleinkläranlagen</b>                      |       |                  |                 |               |                  |
|--|-------|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| - Mechanik   | 0,55% | 2.452,03         | 87,37           | 24,55         | 2.563,94         |
| - Biologie   | 1,59% | 3.772,36         | 389,54          | 79,30         | 4.241,20         |
| - Schlammbehandlung  | 2,24% | 6.568,02         | 1.505,77        | 113,41        | 8.187,20         |
|  |       | <b>12.792,40</b> | <b>1.982,69</b> | <b>217,25</b> | <b>14.992,34</b> |
| Transportkosten  |       |                  |                 |               | 7.217,90         |
| Ausgleichsbetrag für Gebührenüber-/unterdeckungen nach § 6 KAG |       |                  |                 |               | -1.200,00        |
| <b>Gesamtkosten</b>  |       |                  |                 |               | <b>21.010,24</b> |
| Frischwasserbezug  |       |                  |                 |               | 17.574           |
| <b>Kostendeckende Gebühr €/m<sup>3</sup> Frischwasserbezug</b> |       |                  |                 |               | <b>1,20</b>      |

Aus den gewichteten Mengen zeigt sich, dass der Anteil des Fäkalschlammes an den Kosten der Kläranlage Rosbach je nach Anlagenteil zwischen 0,55 % und 2,24 % liegt. Damit fallen rund 14.992 € an Reinigungskosten für die Fäkalschlammengen an. Hinzu kommen dann noch die vertraglich vereinbarten Transportkosten.

Die Gesamtkosten der Fäkalschlammabeseitigung für Kleinkläranlagen sind mit 22.210 € kalkuliert. Die Kosten werden aufgrund des Wasserverbrauchs der betreffenden 174 Grundstücke umgelegt, der nach statistischen Auswertungen mit 17.574 m<sup>3</sup> anzusetzen ist. Der Gebührenbedarf für Fäkalschlammabeseitigung hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht. Zur Deckung der Kosten ist unter Berücksichtigung einer anteiligen Überdeckung aus dem Jahr 2021 in Höhe von 1.200 € eine Gebühr in Höhe von 1,20 €/m<sup>3</sup> Frischwasserbezug erforderlich.

Die Betriebsleitung schlägt vor, die Gebühr für das Jahr 2023 um 0,04 €/m<sup>3</sup> auf 1,20 €/m<sup>3</sup> zu senken.

Tarifentwicklung (nachrichtlich):

| <b>Fäkalschlamm</b> | <b>2023</b> | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Grundgebühr         | keine       | keine       | keine       | keine       | keine       |
| Verbrauchsgebühr    | 1,20 €      | 1,24 €      | 1,26 €      | 1,22 €      | 1,38 €      |

## Schmutzwassergebühren

### Gebührenbedarf nach § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG)

| Gebührenbedarfsrechnung  | Ansatz<br>2023         | Ansatz<br>2022         | Ansatz<br>2021         |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Gebührenbedarf lt. Kostenrechnung Wirtschaftsplan  | 6.068.874,03 €         | 5.468.772,72 €         | 5.455.687,78 €         |
| Abzug Umsatzerlöse aus Waldbröl und Hamm   | -80.000,00 €           | -75.921,45 €           | -109.000,00 €          |
| Ausgleichsbetrag für verbleibende<br>Überdeckung/Unterdeckung gem. § 6 Absatz 2 Satz 3 KAG | -120.000,00 €          | -69.750,00 €           |                        |
| <b>Gesamtgebührenbedarf gemäß § 6 KAG</b>  | <b>5.868.874 €</b>     | <b>5.323.101 €</b>     | <b>5.346.688 €</b>     |
| geteilt durch die Abwassermenge  | 739.552 m <sup>3</sup> | 734.977 m <sup>3</sup> | 695.009 m <sup>3</sup> |
| <b>kostendeckende Gebühr nach § 6 KAG</b>  | <b>7,94 €</b>          | <b>7,24 €</b>          | <b>7,69 €</b>          |
| abzüglich Abwassergebührenhilfe  | -303.746,00 €          | -244.069,86 €          | -540.000,00 €          |
| tatsächlich umzulegender Gebührenbedarf  | 5.565.128,03 €         | 5.079.031,41 €         | 4.806.687,78 €         |
| geteilt durch die Abwassermenge (m <sup>3</sup> )  | 739.552 m <sup>3</sup> | 734.977 m <sup>3</sup> | 695.009 m <sup>3</sup> |
| <b>tatsächliche Verbrauchsgebühr<br/>ohne Erhebung einer Grundgebühr</b>                   | <b>7,52 €</b>          | <b>6,91 €</b>          | <b>6,92 €</b>          |

| Gebührenbelastung unter Berücksichtigung<br>einer Grundgebühr                     | Ansatz<br>2023         | Ansatz<br>2022         | Ansatz<br>2021         |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Erträge aus der Grundgebühr je Anschluss / Monat                                  | 14,50 €                | 13,50 €                | 13,50 €                |
| Anzahl der Schmutzwasseranschlüsse  | 7.322                  | 7.277                  | 7.232                  |
| Erträge aus der Grundgebühr pro Jahr  | 1.274.028 €            | 1.178.874 €            | 1.171.584 €            |
| verbleibender Gebührenbedarf für Verbrauchsgebühr                                 | 4.291.100 €            | 3.900.157 €            | 3.635.104 €            |
| geteilt durch die Abwassermenge (m <sup>3</sup> )                                 | 739.552 m <sup>3</sup> | 734.977 m <sup>3</sup> | 695.009 m <sup>3</sup> |
| <b>tatsächliche Schmutzwassergebühr (€/m<sup>3</sup>)</b>                         | <b>5,80 €</b>          | <b>5,31 €</b>          | <b>5,23 €</b>          |
| Gebührenmindernde Einrechnung der Auflösung<br>der Ertragszuschüsse               | 968.691 €              | 998.588 €              | 996.730 €              |
| <b>Verbleibender Gebührensatz nach Einrechnung</b>                                | <b>4,49 €</b>          | <b>3,95 €</b>          | <b>3,80 €</b>          |
| <b>Tatsächlich festgesetzter Gebührensatz<br/>(Vorschlag der Betriebsleitung)</b> | <b>4,49 €</b>          | <b>3,95 €</b>          | <b>3,80 €</b>          |
| Notwendiger Eigenkapitaleinsatz bei<br>nicht kostendeckenden Gebühren             | - €                    | - €                    | - €                    |

|  |               |               |               |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Kostendeckender Gebührensatz in der Satzung ohne<br>Berücksichtigung der Landeszuwendung bei Erhebung<br>einer Grundgebühr | <b>4,90 €</b> | <b>4,28 €</b> | <b>4,57 €</b> |
|--|---------------|---------------|---------------|

Der Landeszuschuss wurde im Vergleich zum Vorjahr von 244 T€ auf 304 T€ erhöht.

Eine nach den Grundsätzen des § 6 KAG ermittelte kostendeckende Schmutzwassergebühr unter Einbeziehung einer Eigenkapitalverzinsung von 0,46 % und einer anteiligen Gebührenüberdeckung aus dem Jahr 2021 beläuft sich im Jahr 2023 auf 7,93 €/m<sup>3</sup>. Sie reduziert sich durch den kalkulierten Landeszuschuss in Höhe von ca. 304 T€ auf 7,52 €/m<sup>3</sup>. Dies bedeutet somit eine Senkung in Höhe von 0,41 €/m<sup>3</sup>.

Diese Gebühr wird nun noch in eine Grundgebühr und eine Verbrauchsgebühr aufgeteilt. Bei einer Grundgebühr von 14,50 € im Monat für das angeschlossene Grundstück entsteht in 2023 ein Gebührenaufkommen von rd. 1.274 T€.

Entsprechend des Ratsbeschlusses vom Dezember 2002 wird dieser Gebührensatz weiter dadurch entlastet, dass die Auflösungserträge aus den Baukostenzuschüssen an die Gebührenzahler „ausgeschüttet“ werden. Hierdurch sinkt der Gebührenbedarf um weitere rd. 968 T€. Dadurch sinkt die kostendeckende Gebühr um 1,31 €/m<sup>3</sup> auf 4,49 €/m<sup>3</sup>. Bezogen auf die derzeit tatsächlich erhobene Schmutzwasserverbrauchsgebühr bedeutet dies eine Erhöhung um 0,54 €/m<sup>3</sup>.

Für den durchschnittlichen Haushalt bedeutet dies eine monatliche Mehrbelastung in Höhe von 5,55 € bzw. 66,60 € pro Jahr.

Bei einer Berücksichtigung der Gebührenüberdeckung in voller Höhe von 246.600 € wäre eine Verbrauchsgebühr in Höhe von 4,35 €/m<sup>3</sup> in Verbindung mit einer Grundgebühr in Höhe von 14,30 €/Monat und Anschluss kostendeckend. Dies würde die Mehrbelastung eines Durchschnittshaushalts um 1,38 €/Monat bzw. um 16,60 €/Jahr mildern.

Die Betriebsleitung schlägt vor, die Grundgebühren auf 14,50 Euro monatlich und die Verbrauchsgebühr auf 4,49 €/m<sup>3</sup> zu erhöhen.

Tarifentwicklung (nachrichtlich):

| <b>Schmutzwasser</b> | <b>2023</b> | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Grundgebühr          | 14,50 €     | 13,50 €     | 13,50 €     | 12,50 €     | 13,00 €     |
| Verbrauchsgebühr     | 4,49 €      | 3,95 €      | 3,80 €      | 3,80 €      | 3,95 €      |

## Niederschlagswassergebühren

|   | Ansatz<br>2023           | Ansatz<br>2022           | Ansatz<br>2021           |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Gebührenbedarf lt. Kostenrechnung Wirtschaftsplan                                       | 2.751.780 €              | 2.577.732 €              | 2.619.517 €              |
| abflusswirksame Flächen   | 1.942.112 m <sup>2</sup> | 1.940.103 m <sup>2</sup> | 1.937.761 m <sup>2</sup> |
| <b>kostendeckende Gebühr nach § 6 KAG</b>   | <b>1,42 €</b>            | <b>1,33 €</b>            | <b>1,35 €</b>            |
| Ausgleichsbetrag für verbleibende Überdeckung/Unterdeckung gem. § 6 Absatz 2 Satz 3 KAG | -91.650 €                | -53.000 €                | -18.000 €                |
| tatsächlich umzulegender Gebührenbedarf   | 2.660.130 €              | 2.524.732 €              | 2.601.517 €              |
| abflusswirksame Flächen   | 1.942.112 m <sup>2</sup> | 1.940.103 m <sup>2</sup> | 1.937.761 m <sup>2</sup> |
| <b>Verbleibender Gebührensatz nach Einrechnung</b>                                      | <b>1,37 €</b>            | <b>1,30 €</b>            | <b>1,34 €</b>            |
| <b>Tatsächlich festgesetzter Gebührensatz<br/>(Vorschlag der Betriebsleitung)</b>       | <b>1,37 €</b>            | <b>1,30 €</b>            | <b>1,34 €</b>            |

Über die Niederschlagswassergebühr ist ein Betrag von 2.751.458 € (Vorjahr: 2.577.732 €) zu erwirtschaften. Durch die Einrechnung der verbleibenden Gebührenüberdeckung aus 2020 reduziert sich der Gebührenbedarf auf 2.659.808 €.

Die für die Gebührenermittlung zugrunde gelegte Fläche ist mit 1.942.112 m<sup>2</sup> angesetzt. Bei diesen Flächen handelt es sich um private Grundstücksflächen (einschließlich gemeindeeigener Grundstücksflächen) und Straßenflächen. Diese können sich durch weitere Überprüfungen im laufenden Betrieb bzw. erteilte Befreiungen vom Anschluss- und Benutzungszwang sowie durch Bautätigkeit ändern.

Unter diesen Voraussetzungen wäre eine Gebühr von 1,37 €/m<sup>2</sup> abflusswirksame Fläche kostendeckend. Für den durchschnittlichen Haushalt bedeutet dies eine monatliche Mehrbelastung in Höhe von 1,15 € monatlich bzw. 13,80 € pro Jahr.

Bei einer Berücksichtigung der gesamten Gebührenüberdeckungen in einer Höhe von 147.160 € wäre eine Gebühr in Höhe von 1,34 €/m<sup>2</sup> abflusswirksame Fläche kostendeckend. Dies würde die Mehrbelastung eines Durchschnittshaushalts um 0,58 €/Monat bzw. um 6,90 €/Jahr mildern.

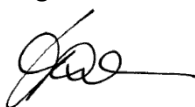
Die Betriebsleitung schlägt vor, die Niederschlagswassergebühr für das Jahr 2023 um 0,07 €/m<sup>2</sup> abflusswirksame Fläche auf 1,37 €/m<sup>2</sup> abflusswirksame Fläche zu erhöhen.

Tarifentwicklung (nachrichtlich):

| Niederschlagswasser | 2023   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   |
|---------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Grundgebühr         | keine  | keine  | keine  | keine  | keine  |
| Verbrauchsgebühr    | 1,37 € | 1,30 € | 1,34 € | 1,40 € | 1,40 € |

Windeck, den 15.11.2022

Aufgestellt:



Hamann  
(Betriebsleiterin)

## Erfolgsplan

|    |   | <b>Ansätze<br/>2023</b> | <b>Ansätze<br/>2022</b> | <b>Ist<br/>2021</b> |
|----|---|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|    |   | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>          |
| 1. | Umsatzerlöse  | 8.841.206               | 8.072.189               | 7.883.517           |
| 2. | Sonstige betriebliche Erträge                       | 68.500                  | 138.500                 | 62.980              |
|    | <b>Betriebserträge:</b>                             | <b>8.909.706</b>        | <b>8.210.689</b>        | <b>7.946.497</b>    |
| 3. | Materialaufwand                                     | 3.232.798               | 2.729.885               | 2.565.551           |
| 4. | Abschreibungen auf das Anlagevermögen               | 2.643.994               | 2.702.109               | 2.673.154           |
| 5. | Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 1.819.789               | 1.780.068               | 1.579.737           |
|    | <b>Betriebliche Aufwendungen:</b>                   | <b>7.696.581</b>        | <b>7.212.063</b>        | <b>6.818.443</b>    |
|    | <b>Betriebsergebnis:</b>                            | <b>+ 1.213.125</b>      | <b>+ 998.626</b>        | <b>+ 1.128.053</b>  |
| 6. | Erträge aus Finanzanlagen                           | 10                      | 10                      | 6                   |
| 7. | Zinsen u.ä. Erträge                                 | 11.000                  | 26.000                  | 25.023              |
| 8. | Zinsen u.ä. Aufwendungen                            | 1.150.665               | 956.389                 | 958.094             |
|    | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>+ 73.469</b>         | <b>+ 68.247</b>         | <b>+ 194.988</b>    |
| 9. | Sonstige Steuern                                    | 130                     | 130                     | 0                   |
|    | <b>Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>         | <b>+ 73.339</b>         | <b>+ 68.117</b>         | <b>+ 194.988</b>    |



## Betriebserträge

### Umsatzerlöse

|           |  | Ansätze<br>2023  | Ansätze<br>2022  | Ist<br>2021      |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|
|           |  | EUR              | EUR              | EUR              |
| <b>a)</b> | <b>Umsatzerlöse aus Benutzungsgebühren</b>                                   |                  |                  |                  |
| 1.        | Verbrauchsgebühren Schmutzwasser   | 3.320.588        | 2.903.159        | 2.781.493        |
| 2.        | Grundgebühren Schmutzwasser  | 1.274.028        | 1.178.874        | 1.173.123        |
| 3.        | Niederschlagswassergebühren  | 2.660.693        | 2.522.134        | 2.587.978        |
| 4.        | Gebühren für Fäkalschlamm  | 21.010           | 21.900           | 21.954           |
| 5.        | Periodenfremde Umsatzerlöse  |                  |                  | 8.735            |
| <b>b)</b> | <b>Sonstige Umsatzerlöse</b>   |                  |                  |                  |
| 1.        | Erlöse Waldbröl  | 70.000           | 66.921           | 65.200           |
| 2.        | Erlöse Hamm  | 10.000           | 9.000            |                  |
| 3.        | Auflösung des Sonderpostens<br>für Baukostenzuschüsse                        | 968.691          | 998.588          | 983.810          |
| 4.        | Gebühreuzuschuss des Landes  | 303.746          | 244.070          | 540.957          |
| 5.        | Erträge aus der Auflösung von Verbindlichkeiten<br>von Gebührenüberdeckungen | 210.450          | 125.543          | -289.830         |
| 6.        | Sonstige Umsatzerlöse  | 2.000            | 2.000            | 10.097           |
|           | <b>Umsatzerlöse gesamt:</b>  | <b>8.841.206</b> | <b>8.072.189</b> | <b>7.883.517</b> |

### Sonstige betriebliche Erträge

|    |  | Ansätze<br>2023 | Ansätze<br>2022 | Ist<br>2021   |
|----|--|-----------------|-----------------|---------------|
|    |  | EUR             | EUR             | EUR           |
|    | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>         |                 |                 |               |
| 1. | Mahngebühren                                 | 35.000          | 35.000          | 29.908        |
| 2. | Sonstige Erträge                             | 3.500           | 3.500           | 1.816         |
| 3. | Periodenfremde und neutrale Erträge          | 30.000          | 100.000         | 31.256        |
|    | <b>Sonstige betriebliche Erträge gesamt:</b> | <b>68.500</b>   | <b>138.500</b>  | <b>62.980</b> |

## Betriebliche Aufwendungen

### Materialaufwand

|    |   | Ansätze<br>2023  | Ansätze<br>2022  | Ist<br>2021      |
|----|---|------------------|------------------|------------------|
|    |   | EUR              | EUR              | EUR              |
| a) | Aufwendungen für bezogene Leistungen              |                  |                  |                  |
|    | 1. Hamm/Windeck                                   | 125.400          | 105.000          | 99.200           |
|    | 2. Betriebskostenumlage KKV AK                    | 51.390           | 6.739            | 3.517            |
|    | 3. Abwasserabgabe Schmutzwasser                   | 80.000           | 78.900           | 81.400           |
|    | 4. Abwasserabgabe Niederschlagswasser             | 4.000            | 4.000            | 4.000            |
|    | 5. Periodenfremder Materialaufwand                |                  |                  | 27.264           |
|    | Zwischensumme:                                    | <b>260.790</b>   | <b>194.639</b>   | <b>215.381</b>   |
| b) | Betriebsentgelte WTEB                             |                  |                  |                  |
|    | 1. Fixes Entgelt Betriebsführung Kläranlagen      | 953.371          | 872.511          | 2.323.737        |
|    | 2. Fixes Entgelt Betriebsführung Kanalnetz        | 1.289.978        | 1.223.563        |                  |
|    | 3. Variables Entgelt Zentrale Entsorgung KA       | 455.566          | 294.607          |                  |
|    | 4. Variables Entgelt Mobile Entsorgung KA         | 22.831           | 15.359           |                  |
|    | 5. Variables Entgelt Kanalnetz                    | 214.262          | 98.706           |                  |
|    | 6. Instandsetzungs- und Unterhaltungsaufwendungen | 36.000           | 30.500           |                  |
|    | Betriebsentgelte gesamt:                          | <b>2.972.008</b> | <b>2.535.246</b> | <b>2.350.171</b> |
|    | Materialaufwand gesamt:                           | <b>3.232.798</b> | <b>2.729.885</b> | <b>2.565.551</b> |

### Sonstige betriebliche Aufwendungen

|    |   | Ansätze<br>2023  | Ansätze<br>2022  | Ist<br>2021      |
|----|---|------------------|------------------|------------------|
|    |   | EUR              | EUR              | EUR              |
| a) | Sonstiger Betriebsaufwand   |                  |                  |                  |
|    | Versicherungen  | 33.230           | 33.130           | 33.058           |
|    | Zwischensumme   | <b>33.230</b>    | <b>33.130</b>    | <b>33.058</b>    |
| b) | Sonstiger Verwaltungsaufwand  |                  |                  |                  |
|    | 1. Geschäftsbesorgungsentgelt WTEB  | 723.602          | 640.815          | 609.252          |
|    | 2. Verwaltungskostenbeitrag   | 106.703          | 77.567           | 779.679          |
|    | 3. Erstattung von Personalkosten an die Gemeinde                            | 763.470          | 760.969          |                  |
|    | 4. Prüfungskosten   | 15.000           | 13.804           | 17.609           |
|    | 5. Gerichts-, Anwalts-, Notarkosten   | 7.500            | 7.500            | 4.053            |
|    | 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen<br>(u.a. Gebühren, Entschädigungen)   | 25.000           | 25.000           | 11.991           |
|    | 7. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten<br>(Beratungskosten Privatisierung) | 18.283           | 18.283           | 18.283           |
|    | 8. EDV, Porto und Bürobedarf  | 75.000           | 75.000           | 62.787           |
|    | Zwischensumme   | <b>1.734.559</b> | <b>1.618.938</b> | <b>1.503.653</b> |
| c) | Sonstige periodenfremde & neutrale Aufwendungen                             |                  |                  |                  |
|    | 1. Verluste aus dem Abgang von<br>Gegenständen des Anlagevermögens          | 15.000           | 15.000           |                  |
|    | 2. Sonstige periodenfremde und neutrale Aufwendungen                        | 30.000           | 100.000          | 39.910           |
|    | 3. Zuführung zu Einzelwertberichtigungen                                    | 5.000            | 10.000           | 3.117            |
|    | 4. Zuführung zur Pauschalwertberichtigung zu<br>Forderungen                 | 2.000            | 3.000            |                  |
|    | Zwischensumme   | <b>52.000</b>    | <b>128.000</b>   | <b>43.026</b>    |
|    | Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:                                  | <b>1.819.789</b> | <b>1.780.068</b> | <b>1.579.737</b> |

Sonstige Zinsen und Erträge

|  |    |                                  | <b>Ansätze<br/>2023</b> | <b>Ansätze<br/>2022</b> | <b>Ist<br/>2021</b> |
|--|----|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|  |    |                                  | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>          |
|  | 1. | Säumniszuschläge                 | 10.000                  | 10.000                  | 8.030               |
|  | 2. | Sonstige Zinserträge             | 1.000                   | 1.000                   | 48                  |
|  | 3. | Zinserträge Tagesgeld/Termingeld | 0                       | 15.000                  | 16.944              |
| <b>Sonstige Zinsen und Erträge gesamt:</b> |    |                                  | <b>11.000</b>           | <b>26.000</b>           | <b>25.023</b>       |

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

|   |    |                                | <b>Ansätze<br/>2023</b> | <b>Ansätze<br/>2022</b> | <b>Ist<br/>2021</b> |
|---|----|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|   |    |                                | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>          |
|   | 1. | Zinsen für Kreditmarktdarlehen | 1.144.665               | 950.389                 | 957.281             |
|   | 2. | Sonstiger Zinsaufwand          | 6.000                   | 6.000                   | 813                 |
| <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen gesamt:</b> |    |                                | <b>1.150.665</b>        | <b>956.389</b>          | <b>958.094</b>      |

Vermögensplan

|           |  | <b>Ansätze<br/>2023</b> | <b>Ansätze<br/>2022</b> | <b>Ist<br/>2021</b> |
|-----------|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|           |  | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>          |
| <b>A.</b> | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                         |                         |                     |
|           | I. Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und ähnliche Rechte                         | 1.329.420               | 1.139.135               | 187.912             |
| <b>B.</b> | <b>Sachanlagen</b>   |                         |                         |                     |
|           | I. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen | 10.000                  | 10.000                  | 0                   |
|           | II. Abwasserreinigungsanlagen  | 795.000                 | 700.000                 | 91.013              |
|           | 1. KA Rosbach  | 105.000                 | 125.000                 | 44.173              |
|           | 2. KA Dattenfeld   | 175.000                 | 75.000                  | 0                   |
|           | 3. KA Herchen  | 435.000                 | 370.000                 | 46.841              |
|           | 4. KA Ehrenhausen  | 80.000                  | 130.000                 | 0                   |
|           | III. Abwassersammlungsanlagen  | 1.615.000               | 2.022.000               | 227.970             |
|           | 1. Regenbauwerke   | 865.000                 | 1.002.000               | 46.166              |
|           | 2. Pumpwerke   | 145.000                 | 130.000                 | 82.221              |
|           | 3. Sammler   | 605.000                 | 890.000                 | 99.584              |
|           | IV. Planungskosten u.ä.  | 0                       | 0                       |                     |
|           | V. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 5.500                   | 5.500                   | 1.256               |
|           | VI. Finanzanlagen  | 0                       | 0                       | 6                   |
|           | <b>Gesamtsumme der geplanten Investitionen</b>                                     | <b>3.754.920</b>        | <b>3.876.635</b>        | <b>508.158</b>      |
| <b>C.</b> | <b>Kreditwirtschaft</b>  |                         |                         |                     |
|           | I. Darlehenstilgung  | 3.069.946               | 2.956.993               | 2.976.414           |
|           | <b>Summe 'Ausgaben' (A.+B.+C.)</b>   | <b>6.824.866</b>        | <b>6.833.628</b>        | <b>3.484.571</b>    |
| <b>D.</b> | <b>Einnahmen 'Deckungsmittel'</b>  |                         |                         |                     |
|           | I. Finanzüberschuß aus lfd. Geschäftstätigkeit                                     | 1.763.642               | 1.786.638               | 1.884.332           |
|           | II. Baukostenzuschüsse (einmalige Anschlussbeiträge)                               | 20.000                  | 20.000                  | 38.904              |
|           | III. Darlehensaufnahme   | 5.050.000               | 5.030.000               |                     |
|           | IV. Tilgung Forderung Wasserversorgung   |                         |                         | 0                   |
|           | <b>Summe Deckungsmittel (D.)</b>   | <b>6.833.642</b>        | <b>6.836.638</b>        | <b>1.923.236</b>    |
|           | <b>Veränderung des Nettoumlaufvermögens (Deckungsmittel ./.. Ausgaben):</b>        | <b>8.776</b>            | <b>3.010</b>            | <b>1.561.335</b>    |

A. Immaterielle Vermögensgegenstände

|   |    |  | <b>Ansätze<br/>2023</b> | <b>Ansätze<br/>2022</b> | <b>Ist<br/>2021</b> |
|---|----|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|   |    |  | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>          |
| <b>I. Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und ähnliche Rechte</b> |    |  |                         |                         |                     |
|   | 1. | Baukostenzuschüsse u.ä.                        | 1.073.420               | 883.135                 | 185.351             |
|   | 2. | Rechte/Genehmigungen (z.B. Einleiterlaubnisse) | 160.000                 | 160.000                 | 1.800               |
|   | 3. | Softwarelizenz                                 | 96.000                  | 96.000                  | 761                 |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände gesamt:</b>                  |    |  | <b>1.329.420</b>        | <b>1.139.135</b>        | <b>187.912</b>      |

B. Sachanlagen

|  |   | Ansätze<br>2023 | Ansätze<br>2022 | Ist<br>2021   |
|--|---|-----------------|-----------------|---------------|
|  |   | EUR             | EUR             | EUR           |
| <b>I. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten</b> |   |                 |                 |               |
| 1.   | Grundstückserwerb   | 10.000          | 10.000          |               |
| <b>Grundstücke gesamt:</b>   |   | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>   |               |
| <b>II. Abwasserreinigungsanlagen</b>   |   |                 |                 |               |
| <b>1. KA Rosbach</b>   |   |                 |                 |               |
| 1.   | Erneuerung des Sandfangräumers                                |                 |                 |               |
| 2.   | Erneuerung der Flockmittelanlage                              |                 |                 | 44.173        |
| 3.   | Erneuerung der Alarmanlage inkl. Außen- und Notbeleuchtung    | 25.000          | 25.000          |               |
| 4.   | Ersatz der Fällmittelstation (Aluminat)                       |                 | 25.000          |               |
| 5.   | Sanierung von zwei Nachklärbeckenräumen                       |                 |                 |               |
| 6.   | Ersatz eines Gebläses im Belebungsbecken                      | 45.000          | 10.000          |               |
| 7.   | Reinvestitionen der technischen Ausrüstungen und Anlagenteile | 35.000          | 65.000          |               |
| <b>KA Rosbach insgesamt</b>  |   | <b>105.000</b>  | <b>125.000</b>  | <b>44.173</b> |
| <b>2. KA Dattenfeld</b>  |   |                 |                 |               |
| 1.   | Ersatz von Schlammumpen                                       |                 |                 |               |
| 2.   | Ersatz der Gebläse im Belebungsbecken                         |                 |                 |               |
| 3.   | Ersatz der Fällmittelstation (Aluminat)                       |                 | 25.000          |               |
| 4.   | Anschaffung Notstromaggregat                                  | 70.000          |                 |               |
| 5.   | Dacherneuerung inkl. Errichtung PV-Anlage                     | 70.000          |                 |               |
| 6.   | Reinvestitionen der technischen Ausrüstungen und Anlagenteile | 35.000          | 50.000          |               |
| <b>KA Dattenfeld insgesamt</b>   |   | <b>175.000</b>  | <b>75.000</b>   |               |
| <b>3. KA Herchen</b>   |   |                 |                 |               |
| 1.   | Umbau/ Erweiterung der Kläranlage                             | 300.000         | 300.000         |               |
| 2.   | Sanierung des Nachklärbeckenräumers                           |                 | 25.000          |               |
| 3.   | Ersatz des Gebläses im Belebungsbecken                        |                 |                 | 15.729        |
| 4.   | Ersatz von Pumpen   | 20.000          |                 |               |
| 5.   | Anschaffung eines Notstromaggregat                            | 70.000          |                 |               |
| 4.   | Reinvestitionen der technischen Ausrüstungen und Anlagenteile | 45.000          | 45.000          | 31.112        |
| <b>KA Herchen insgesamt</b>  |   | <b>435.000</b>  | <b>370.000</b>  | <b>46.841</b> |
| <b>4. KA Ehrenhausen</b>   |   |                 |                 |               |
| 1.   | Optimierungsmaßnahmen   | 25.000          | 50.000          |               |
| 2.   | Ersatz des Zulaufrechens                                      |                 |                 |               |
| 3.   | Ersatz der Kalkmilchdosierstation                             |                 | 35.000          |               |
| 4.   | Sanierung des Zulaufpumpwerks                                 | 20.000          | 20.000          |               |
| 5.   | Ersatz des Rührwerk im Belebungsbecken                        | 10.000          | 20.000          |               |
| 6.   | Reinvestitionen der technischen Ausrüstungen und Anlagenteile | 25.000          | 25.000          |               |
| <b>KA Ehrenhausen insgesamt</b>  |   | <b>80.000</b>   | <b>130.000</b>  |               |
| <b>Abwasserreinigungsanlagen gesamt</b>  |   | <b>795.000</b>  | <b>700.000</b>  | <b>91.013</b> |

|                                      |                              | Ansätze<br>2023   | Ansätze<br>2022 | Ist<br>2021      |
|--------------------------------------|------------------------------|---|-----------------|------------------|
|                                      |                              | EUR   | EUR             | EUR              |
| <b>III. Abwassersammlungsanlagen</b> |                              |   |                 |                  |
| <b>1. Regenbauwerke</b>              |                              |   |                 |                  |
|                                      | 1.                           | Regenklärbecken Gewerbegebiet<br>"Maueler Feld"                         | 142.000         |                  |
|                                      | 2.                           | Niederschlagswasserentsorgung<br>Schabernack                            | 10.000          | 100.000          |
|                                      | 3.                           | Sanierung RÜB/RRB Leuscheid   | 50.000          | 165.000          |
|                                      | 4.                           | Mischwasserrückhaltung "Im Dall"<br>Altwindeck                          | 500.000         | 500.000          |
|                                      | 5.                           | Planung von diversen NW-Einleitstellen<br>und Gewässerverbesserungen    | 200.000         | 50.000           |
|                                      | 6.                           | Bauliche Umsetzung zur Ertüchtigung von<br>MW- u. NW-Einleitungen       | 75.000          |                  |
|                                      | 7.                           | Reinvestitionen der technischen<br>Ausrüstungen und Anlagenteile        | 30.000          | 45.000           |
|                                      | <b>Regenbauwerke gesamt:</b> |   | <b>865.000</b>  | <b>1.002.000</b> |
| <b>2. Pumpwerke</b>                  |                              |   |                 |                  |
|                                      | 1.                           | Ersatz der Pumpen / Armaturen PW<br>"Imhausen"                          |                 | 19.772           |
|                                      | 2.                           | Neubau einer Pumpstation "Kleiststraße"                                 | 5.000           | 50.000           |
|                                      | 3.                           | Neubau einer Pumpstation "Bruchfeld"                                    | 50.000          |                  |
|                                      | 4.                           | Planung einer SW- und NW-Pumpstation<br>Gewerbegebiet "Pappelstr."      | 10.000          |                  |
|                                      | 3.                           | Reinvestitionen der technischen<br>Ausrüstungen und Anlagenteile        | 80.000          | 80.000           |
|                                      | <b>Pumpwerke gesamt:</b>     |   | <b>145.000</b>  | <b>130.000</b>   |
| <b>3. Sammler</b>                    |                              |   |                 |                  |
|                                      | 1.                           | Mischwasserkanal "Laurentiusstraße/ Im<br>Bungertsweiher" in Dattenfeld |                 | 150.000          |
|                                      | 2.                           | Neubau einer Stichleitung in der "Seifer<br>Str." in Rosbach            |                 | 66.876           |
|                                      | 3.                           | Kanalerschließung "Kleiststraße" Rosbach                                | 10.000          | 240.000          |
|                                      | 4.                           | Mischwasserkanal "In der Kirchenswiese"<br>in Dattenfeld                | 60.000          |                  |
|                                      | 5.                           | Planung SW+RW Kanal "Pappelstr." in<br>Dattenfeld                       | 10.000          |                  |
|                                      | 6.                           | Erschließung 'Bruchfeld' in Leuscheid                                   | 25.000          |                  |
|                                      | 7.                           | Kanalsanierung und -erweiterung in<br>verschiedenen Klärbereichen       | 500.000         | 500.000          |
|                                      | <b>Sammler gesamt:</b>       |   | <b>605.000</b>  | <b>890.000</b>   |

C. Einnahmen „Deckungsmittel“

|  |    |   | <b>Ansätze<br/>2023</b> | <b>Ansätze<br/>2022</b> | <b>Ist<br/>2021</b> |
|--|----|---|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|  |    |   | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>              | <b>EUR</b>          |
| <b>I. Finanzüberschuss aus lfd. Geschäftstätigkeit</b> |    |   |                         |                         |                     |
|  | 1. | Geplantes Jahresergebnis                            | 73.339                  | 68.117                  | 194.988             |
|  | 2. | Erwirtschaftete Abschreibungserlöse                 | 2.643.994               | 2.702.109               | 2.673.154           |
|  | 3. | Anlagenabgänge                                      | 15.000                  | 15.000                  | 0                   |
|  | 4. | Erträge aus der Auflösung der<br>Baukostenzuschüsse | -968.691                | -998.588                | -983.810            |
| <b>Finanzüberschuss aus lfd. Geschäftstätigkeit</b>    |    |   | <b>1.763.642</b>        | <b>1.786.638</b>        | <b>1.884.332</b>    |
| <b>II. Baukostenzuschüsse</b>                          |    |   |                         |                         |                     |
|  | 1. | Anschlussbeiträge                                   | 20.000                  | 20.000                  | 38.904              |
| <b>Baukostenzuschüsse gesamt:</b>                      |    |   | <b>20.000</b>           | <b>20.000</b>           | <b>38.904</b>       |
| <b>III. Darlehensaufnahme</b>                          |    |   | <b>5.050.000</b>        | <b>5.030.000</b>        | <b>0</b>            |
| <b>Einnahmen gesamt:</b>                               |    |   | <b>6.833.642</b>        | <b>6.836.638</b>        | <b>1.923.236</b>    |

**Erläuterung zu I.**

Der Finanzüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit weist den Überschuss der Einzahlungen über die Auszahlungen aus. Daher wird das geplante Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung um Aufwendungen, die keine Auszahlungen sind (Abschreibungen, Anlagenabgänge) und um Erträge, die keine Einzahlungen darstellen (Auflösung der Baukostenzuschüsse), korrigiert.



# Darlehen

| Lfd. Nr. | Gläubiger     | ursprüngliche Darlehenshöhe | Aktueller Zinssatz | Zinsbindung bis    | Stand 31.12.2022     | Tilgung 2023        | Zinsen 2023         | Stand 31.12.2023     |
|----------|---------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1.       | Münchener Hyp | 2.527.494,72                | 5,660%             | 30.06.2022         | 0,00                 |                     |                     | 0,00                 |
| 2.       | DG Hyp        | 2.335.099,14                | 4,730%             | 30.06.2029         | 758.935,88           | 111.802,83          | 34.554,47           | 647.133,05           |
| 3.       | DG Hyp        | 3.753.282,52                | 5,420%             | 30.06.2025         | 543.361,38           | 254.900,79          | 26.032,83           | 288.460,59           |
| 4.       | HeLaBa        | 2.409.451,42                | 5,330%             | 30.06.2028         | 751.402,12           | 123.562,86          | 38.388,84           | 627.839,26           |
| 5.       | NRW.Bank      | 378.355,99                  | -0,280%            | 30.09.2026         | 50.403,17            | 12.613,57           | -141,13             | 37.789,60            |
| 6.       | NRW.Bank      | 493.396,67                  | -0,280%            | 30.09.2026         | 65.741,91            | 16.448,26           | -184,08             | 49.293,65            |
| 7.       | NRW.Bank      | 907.543,09                  | -0,280%            | 30.09.2026         | 120.961,45           | 30.253,14           | -338,69             | 90.708,31            |
| 8.       | NRW.Bank      | 337.452,64                  | 2,039%             | 30.06.2022         | 0,00                 |                     | 0,00                | 0,00                 |
| 9.       | NRW.Bank      | 306.775,13                  | 1,567%             | 30.12.2024         | 51.129,21            | 10.225,84           | 801,19              | 40.903,37            |
| 10.      | NRW.Bank      | 238.262,02                  | 0,840%             | 30.12.2024         | 55.515,98            | 7.945,48            | 466,33              | 47.570,50            |
| 11.      | NRW.Bank      | 576.737,24                  | 0,840%             | 30.12.2024         | 134.572,13           | 19.224,57           | 1.130,41            | 115.347,56           |
| 12.      | NRW.Bank      | 148.785,94                  | 0,840%             | 30.12.2024         | 34.716,75            | 4.959,53            | 291,62              | 29.757,22            |
| 13.      | NRW.Bank      | 51.129,19                   | 0,840%             | 30.12.2024         | 11.851,85            | 1.707,71            | 99,56               | 10.144,14            |
| 14.      | NRW.Bank      | 689.732,75                  | 1,806%             | 30.12.2024         | 220.714,65           | 27.589,30           | 0,00                | 193.125,35           |
| 15.      | NRW.Bank      | 2.132.087,14                | 0,000%             | 15.08.2030         | 629.396,73           | 78.676,00           | 0,00                | 550.720,73           |
| 16.      | NRW.Bank      | 388.581,83                  | 0,000%             | 15.08.2030         | 124.346,07           | 15.543,28           | 0,00                | 108.802,79           |
| 17.      | NRW.Bank      | 201.449,00                  | 0,000%             | 15.08.2030         | 64.463,68            | 8.057,96            | 0,00                | 56.405,72            |
| 18.      | NRW.Bank      | 1.045.080,61                | 0,000%             | 15.08.2030         | 334.425,87           | 41.803,22           | 0,00                | 292.622,65           |
| 19.      | NRW.Bank      | 223.434,55                  | -0,230%            | 15.02.2031         | 75.967,78            | 8.937,38            | -169,58             | 67.030,40            |
| 20.      | NRW.Bank      | 1.750.000,00                | 2,700%             | 15.08.2024         | 805.000,00           | 70.000,00           | 21.735,00           | 735.000,00           |
| 21.      | NRW.Bank      | 650.000,00                  | 2,900%             | 15.02.2025         | 312.000,00           | 26.000,00           | 9.048,00            | 286.000,00           |
| 22.      | NRW.Bank      | 700.000,00                  | 2,900%             | 15.02.2025         | 336.000,00           | 28.000,00           | 9.744,00            | 308.000,00           |
| 23.      | NRW.Bank      | 900.000,00                  | 2,900%             | 15.08.2024         | 432.000,00           | 36.000,00           | 12.528,00           | 396.000,00           |
| 24.      | NRW.Bank      | 200.000,00                  | 0,250%             | 15.02.2025         | 96.000,00            | 8.000,00            | 240,00              | 88.000,00            |
| 25.      | NRW.Bank      | 2.000.000,00                | 2,450%             | 15.02.2025         | 960.000,00           | 80.000,00           | 23.520,00           | 880.000,00           |
| 26.      | NRW.Bank      | 2.000.000,00                | 2,000%             | 15.02.2025         | 1.000.000,00         | 80.000,00           | 20.000,00           | 920.000,00           |
| 27.      | NRW.Bank      | 300.000,00                  | 1,500%             | 15.02.2026         | 156.000,00           | 12.000,00           | 2.340,00            | 144.000,00           |
| 28.      | NRW.Bank      | 1.000.000,00                | 1,500%             | 15.02.2026         | 520.000,00           | 40.000,00           | 7.800,00            | 480.000,00           |
| 29.      | NRW.Bank      | 122.500,00                  | 1,750%             | 15.08.2027         | 63.700,00            | 4.900,00            | 1.114,75            | 58.800,00            |
| 30.      | KSK Köln      | 2.500.000,00                | 0,530%             | variabel, 3 Monate | 1.546.198,10         | 76.700,00           | 8.906,24            | 1.469.498,10         |
| 31.      | KSK Köln      | 6.500.000,00                | 4,510%             | Swap/bis 30.06.38  | 4.354.393,81         | 180.034,95          | 210.615,05          | 4.174.358,86         |
| 32.      | KSK Köln      | 5.000.000,00                | 3,690%             | Swap/bis 30.12.42  | 3.645.742,88         | 117.382,23          | 142.117,77          | 3.528.360,65         |
| 33.      | KSK Köln      | 3.270.069,42                | 4,180%             | Swap/bis 30.12.24  | 436.009,10           | 218.004,64          | 33.033,14           | 218.004,46           |
| 34.      | KSK Köln      | 738.203,10                  | 3,240%             | Swap/bis 30.12.23  | 74.591,62            | 74.591,62           | 5.762,67            | 0,00                 |
| 35.      | NRW.Bank      | 89.500,00                   | 1,980%             | 15.11.2022         | 70.705,00            | 3.580,00            | 1.399,96            | 67.125,00            |
| 36.      | NRW.Bank      | 75.000,00                   | 0,250%             | 15.11.2032         | 59.250,00            | 3.000,00            | 148,13              | 56.250,00            |
| 37.      | NRW.Bank      | 250.500,00                  | 0,250%             | 15.11.2032         | 197.895,00           | 10.020,00           | 494,74              | 187.875,00           |
| 38.      | NRW.Bank      | 292.200,00                  | 1,980%             | 15.11.2022         | 230.838,00           | 11.688,00           | 4.570,59            | 219.150,00           |
| 39.      | NRW.Bank      | 132.600,00                  | 0,250%             | 15.11.2032         | 104.754,00           | 5.304,00            | 261,89              | 99.450,00            |
| 40.      | NRW.Bank      | 132.700,00                  | 1,980%             | 15.11.2022         | 104.833,00           | 5.308,00            | 2.075,69            | 99.525,00            |
| 41.      | NRW.Bank      | 221.500,00                  | 1,890%             | 15.02.2023         | 177.200,00           | 8.860,00            | 3.349,08            | 168.340,00           |
| 42.      | NRW.Bank      | 221.500,00                  | 0,250%             | 15.02.2033         | 177.200,00           | 8.860,00            | 443,00              | 168.340,00           |
| 43.      | NRW.Bank      | 104.800,00                  | 1,660%             | 15.02.2022         | 84.888,00            | 4.192,00            | 1.409,14            | 80.696,00            |
| 44.      | NRW.Bank      | 88.200,00                   | 0,250%             | 15.02.2032         | 71.442,00            | 3.528,00            | 178,61              | 67.914,00            |
| 45.      | KSK Köln      | 2.637.438,68                | 2,220%             | 30.06.2024         | 1.812.370,94         | 110.965,06          | 35.884,94           | 1.701.405,89         |
| 46.      | NRW.Bank      | 61.300,00                   | 1,920%             | 15.05.2024         | 52.105,00            | 2.452,00            | 1.000,42            | 49.653,00            |
| 47.      | NRW.Bank      | 61.200,00                   | 0,250%             | 15.05.2024         | 52.020,00            | 2.448,00            | 130,05              | 49.572,00            |
| 48.      | NRW.Bank      | 97.700,00                   | 0,250%             | 15.05.2025         | 86.953,00            | 3.908,00            | 244,24              | 83.045,00            |
| 49.      | NRW.Bank      | 97.700,00                   | 0,550%             | 15.05.2025         | 86.953,00            | 3.908,00            | 478,24              | 83.045,00            |
| 50.      | KSK Köln      | 12.000.000,00               | 1,270%             | 07.05.2040         | 8.785.272,92         | 454.033,67          | 111.572,97          | 8.331.239,25         |
| 51.      | KSK Köln      | 2.636.300,00                | 1,380%             | 30.06.2036         | 1.800.679,76         | 123.890,62          | 24.849,38           | 1.676.789,14         |
| 52.      | NRW.Bank      | 2.000.000,00                | 1,230%             | 30.06.2038         | 1.591.349,94         | 92.769,72           | 19.573,60           | 1.498.580,22         |
| 53.      | NRW.Bank      | 463.000,00                  | 2,000%             | 15.02.2027         | 270.200,00           | 7.600,00            | 4.728,50            | 262.600,00           |
| 54.      | NRW.Bank      | 190.000,00                  | 1,750%             | 15.02.2026         | 98.800,00            | 7.600,00            | 1.729,00            | 91.200,00            |
| 55.      | NRW.Bank      | 237.000,00                  | 1,750%             | 15.02.2026         | 130.568,00           | 2.152,00            | 2.741,93            | 128.416,00           |
| 56.      | NRW.Bank      | 80.500,00                   | 2,100%             | 15.02.2027         | 30.128,00            | 2.152,00            | 632,69              | 27.976,00            |
| 57.      | NRW.Bank      | 520.000,00                  | 2,700%             | 15.08.2027         | 322.239,00           | 162,00              | 8.700,45            | 322.077,00           |
| 58.      | NRW.Bank      | 4.000,00                    | 2,700%             | 15.02.2026         | 2.320,00             | 160,00              | 62,64               | 2.160,00             |
| 59.      | NRW.Bank      | 84.000,00                   | 2,350%             | 15.08.2027         | 48.720,00            | 3.360,00            | 1.144,92            | 45.360,00            |
| 60.      | NRW.Bank      | 297.000,00                  | 2,700%             | 15.08.2027         | 172.260,00           | 11.880,00           | 4.651,02            | 160.380,00           |
| 61.      | NRW.Bank      | 2.000.000,00                | 0,170%             | 28.03.2036         | 1.737.762,00         | 131.119,00          | 2.954,20            | 1.606.643,00         |
| 62.      | NRW.Bank      | 7.000.000,00                | 3,250%             | 28.06.2052         | 6.930.000,00         | 143.430,98          | 224.069,02          | 6.786.569,02         |
| 63.      | Neuaufnahme   | 5.050.000,00                | 3,000%             |                    | 0,00                 | 75.750,00           | 75.750,00           | 4.974.250,00         |
|          |               | <b>83.900.542,79</b>        |                    |                    | <b>44.055.248,68</b> | <b>3.069.946,21</b> | <b>1.144.665,43</b> | <b>46.035.302,48</b> |

## Stellenübersicht

| Lfd. Nr. | Bezeichnung            | Besoldung/ Entgeltgruppe |         | Wasser % | Abwasser % | Zahl der Stellen |             | Zum 30.06.2022 |
|----------|------------------------|--------------------------|---------|----------|------------|------------------|-------------|----------------|
|          |                        | 2023                     | 2022    |          |            | 2023             | 2022        |                |
| 1        | Beamte                 | <b>A 13 hD</b>           | A 13 hD | 20       | 80         | <b>1</b>         | 1           | 0,9            |
| 2        | Beamte                 | <b>A 11</b>              | A 11    | 20       | 80         | <b>1</b>         | 1           | 1              |
| 3        | Beamte                 | <b>A 11</b>              | A 11    | 20       | 80         | <b>0</b>         | 0,43        | 0,43           |
| 4        | Tariflich Beschäftigte | <b>EG 11</b>             | EG 11   | 20       | 80         | <b>1</b>         | 1           | 1              |
| 5        | Tariflich Beschäftigte | <b>EG 9c</b>             | EG 9c   | 20       | 80         | <b>3</b>         | 2           | 1,2            |
| 6        | Tariflich Beschäftigte | <b>EG 9a</b>             | EG 9a   | 20       | 80         | <b>1,94</b>      | 1,94        | 1,94           |
| 7        | n.n.                   | -                        | EG 8    | 20       | 80         | <b>0</b>         | 1           | 0              |
| Summe    |                        |                          |         |          |            | <b>7,94</b>      | <b>8,37</b> | <b>6,47</b>    |

## Mittelfristige Erfolgsplanung

|    |   | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               | 2028             |
|----|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 1. | Umsatzerlöse  | 8.841.206          | 9.100.000          | 9.100.000          | 9.150.000          | 8.900.000          | 8.950.000        |
| 2. | Sonstige betriebliche Erträge                       | 68.500             | 50.000             | 50.000             | 50.000             | 50.000             | 50.000           |
|    | <b>Betriebserträge:</b>                             | <b>8.909.706</b>   | <b>9.150.000</b>   | <b>9.150.000</b>   | <b>9.200.000</b>   | <b>8.950.000</b>   | <b>9.000.000</b> |
| 3. | Materialaufwand                                     | 3.232.798          | 3.297.454          | 3.379.891          | 3.464.388          | 3.550.998          | 3.639.773        |
| 4. | Abschreibungen auf das Anlagevermögen               | 2.643.994          | 2.820.732          | 2.720.311          | 2.641.820          | 2.507.535          | 2.448.896        |
| 5. | Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 1.819.789          | 1.856.185          | 1.930.432          | 2.026.954          | 1.874.746          | 1.912.241        |
|    | <b>Betriebliche Aufwendungen:</b>                   | <b>7.696.581</b>   | <b>7.974.371</b>   | <b>8.030.634</b>   | <b>8.133.162</b>   | <b>7.933.279</b>   | <b>8.000.910</b> |
|    | <b>Betriebsergebnis:</b>                            | <b>+ 1.213.125</b> | <b>+ 1.175.629</b> | <b>+ 1.119.366</b> | <b>+ 1.066.838</b> | <b>+ 1.016.721</b> | <b>+ 999.090</b> |
| 6. | Erträge aus Finanzanlagen                           | 10                 | 10                 | 10                 | 10                 | 10                 | 10               |
| 7. | Zinsen u.ä. Erträge                                 | 11.000             | 15.000             | 15.000             | 15.000             | 15.000             | 15.000           |
| 8. | Zinsen u.ä. Aufwendungen                            | 1.150.665          | 1.154.642          | 1.059.431          | 1.019.805          | 964.736            | 936.078          |
|    | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>+ 73.469</b>    | <b>+ 35.997</b>    | <b>+ 74.945</b>    | <b>+ 62.044</b>    | <b>+ 66.995</b>    | <b>+ 78.022</b>  |
| 9. | Sonstige Steuern                                    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                |
|    | <b>Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>         | <b>+ 73.469</b>    | <b>+ 35.997</b>    | <b>+ 74.945</b>    | <b>+ 62.044</b>    | <b>+ 66.995</b>    | <b>+ 78.022</b>  |

## Mittelfristige Vermögensplanung

|           |  | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>A.</b> | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|           | I. Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte   | 1.329.420        | 100.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          | 100.000          |
| <b>B.</b> | <b>Sachanlagen</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|           | I. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit<br>Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 10.000           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|           | II. Abwasserreinigungsanlagen  | 795.000          | 2.000.000        | 2.000.000        | 1.500.000        | 500.000          | 500.000          |
|           | III. Abwassersammlungsanlagen  | 1.615.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        | 1.500.000        |
|           | V. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 5.500            | 5.500            | 5.500            | 5.500            | 5.500            | 5.500            |
|           | <b>Gesamtsumme der geplanten Investitionen</b>   | <b>3.754.920</b> | <b>3.605.500</b> | <b>3.605.500</b> | <b>3.105.500</b> | <b>2.105.500</b> | <b>2.105.500</b> |
| <b>C.</b> | <b>Kreditwirtschaft</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|           | I. Darlehenstilgung  | 3.069.946        | 3.055.988        | 2.615.942        | 2.611.195        | 2.567.312        | 2.521.260        |
|           | <b>Summe 'Ausgaben' (A.+B.+C.)</b>   | <b>6.824.866</b> | <b>6.661.488</b> | <b>6.221.442</b> | <b>5.716.695</b> | <b>4.672.812</b> | <b>4.626.760</b> |
| <b>D.</b> | <b>Einnahmen 'Deckungsmittel'</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|           | I. Finanzüberschuss aus lfd. Geschäftstätigkeit  | 1.763.642        | 1.821.729        | 1.765.256        | 1.678.864        | 1.554.530        | 1.511.918        |
|           | II. Baukostenzuschüsse (einmalige Anschlussbeiträge)   | 20.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           |
|           | III. Darlehensaufnahme   | 5.050.000        | 4.800.000        | 4.425.000        | 4.025.000        | 3.100.000        | 3.075.000        |
|           | <b>Summe Deckungsmittel (D.)</b>   | <b>6.833.642</b> | <b>6.671.729</b> | <b>6.240.256</b> | <b>5.753.864</b> | <b>4.704.530</b> | <b>4.636.918</b> |
|           | <b>Veränderung des Nettoumlaufvermögens</b>  | <b>8.776</b>     | <b>10.241</b>    | <b>18.815</b>    | <b>37.169</b>    | <b>31.718</b>    | <b>10.158</b>    |

# Anlagen

## Kostenverteilung

| Prognose 2023      | Aufwendungen                            |                     |                     |                     |
|--------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
|                    | Betrieb,<br>Unterhaltung,<br>Verwaltung | Abschrei-<br>bungen | Zinsen              | Summe               |
|                    | 1                                       | 2                   | 3                   | 4                   |
| Gesamt             | EUR                                     | EUR                 | EUR                 | EUR                 |
| Kläranlage Rosbach |   |                     |                     |                     |
| - Mechanik         | 443.912,23                              | 78.958,24           | 22.183,13           | 545.135,53          |
| - Biologie         | 236.735,43                              | 72.056,36           | 14.667,81           | 323.508,04          |
| - Schlamm          | 308.841,93                              | 149.776,46          | 11.280,61           | 469.970,88          |
| Übrige Kläranlagen |   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| - Mechanik         | 707.582,74                              | 124.757,60          | -12.873,70          | 819.597,13          |
| - Biologie         | 439.734,82                              | 69.858,21           | -52.076,18          | 457.596,75          |
| - Schlamm          | 244.252,08                              | 57.021,75           | -17.567,92          | 283.753,15          |
| MW-Sammler         | 584.935,22                              | 620.679,45          | 265.079,91          | 1.470.883,55        |
| SW-Sammler         | 804.000,96                              | 692.265,34          | 608.989,27          | 2.105.490,10        |
| RW-Sammler         | 336.423,26                              | 268.391,13          | 210.140,35          | 815.049,58          |
| MW-Hausanschlüsse  | 23.035,08                               | 75.922,51           | 60.961,06           | 159.934,20          |
| SW-Hausanschlüsse  | 19.588,19                               | 66.546,69           | 49.078,73           | 135.227,12          |
| RW-Hausanschlüsse  | 8.320,65                                | 28.389,45           | 23.130,37           | 59.846,21           |
| SW-Pumpwerke       | 598.913,15                              | 164.465,21          | 31.862,79           | 795.360,87          |
| MW-Pumpwerke       | 175.150,87                              | 30.770,50           | 1.335,86            | 207.289,52          |
| Regenbauwerke      | 53.303,44                               | 144.135,20          | 1.551,97            | 199.021,58          |
| <b>Summe</b>       | <b>4.984.730,05</b>                     | <b>2.643.994,10</b> | <b>1.217.744,06</b> | <b>8.847.664,21</b> |

| Prognose 2023      | Summe<br>Aufwen-<br>dungen | Sonstige<br>Erträge | Entgelt-<br>bedarf I<br>(Sp.4./Sp.5) | Fäkal-<br>schlamm-<br>gebühren | Entgelt-<br>bedarf II<br>(Sp.6./Sp.7) |
|--------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
|                    | 4                          | 5                   | 6                                    | 7                              | 8                                     |
| Gesamt             | EUR                        | EUR                 | EUR                                  | EUR                            | EUR                                   |
| Kläranlage Rosbach |                            |                     |                                      |                                |                                       |
| - Mechanik         | 545.135,53                 | 0,00                | 545.135,53                           | 2.563,94                       | 542.571,59                            |
| - Biologie         | 323.508,04                 | 0,00                | 323.508,04                           | 4.241,20                       | 319.266,84                            |
| - Schlamm          | 469.970,88                 | 0,00                | 469.970,88                           | 15.405,10                      | 454.565,78                            |
| Übrige Kläranlagen | 0,00                       | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                                  |
| - Mechanik         | 819.597,13                 | 0,00                | 819.597,13                           | 0,00                           | 819.597,13                            |
| - Biologie         | 457.596,75                 | 0,00                | 457.596,75                           | 0,00                           | 457.596,75                            |
| - Schlamm          | 283.753,15                 | 0,00                | 283.753,15                           | 0,00                           | 283.753,15                            |
| MW-Sammler         | 1.470.883,55               | 0,00                | 1.470.883,55                         | 0,00                           | 1.470.883,55                          |
| SW-Sammler         | 2.105.490,10               | 1.800,00            | 2.103.690,10                         | 0,00                           | 2.103.690,10                          |
| RW-Sammler         | <b>Prognose 2+A26</b>      | 0,00                | 815.049,58                           | 0,00                           | 815.049,58                            |
| MW-Hausanschlüsse  | 159.934,20                 | 0,00                | 159.934,20                           | 0,00                           | 159.934,20                            |
| SW-Hausanschlüsse  | 135.227,12                 | 3.000,00            | 132.227,12                           | 0,00                           | 132.227,12                            |
| RW-Hausanschlüsse  | 59.846,21                  | 0,00                | 59.846,21                            | 0,00                           | 59.846,21                             |
| SW-Pumpwerke       | 795.360,87                 | 0,00                | 795.360,87                           | 0,00                           | 795.360,87                            |
| MW-Pumpwerke       | 207.289,52                 | 0,00                | 207.289,52                           | 0,00                           | 207.289,52                            |
| Regenbauwerke      | 199.021,58                 | 0,00                | 199.021,58                           | 0,00                           | 199.021,58                            |
| <b>Summe</b>       | <b>8.032.614,63</b>        | <b>4.800,00</b>     | <b>8.842.864,21</b>                  | <b>22.210,24</b>               | <b>8.820.653,97</b>                   |

| Prognose 2023                         | Summe<br>Aufwen-<br>dungen | Sonstige<br>Erträge | Entgelt-<br>bedarf I<br>(Sp.4./Sp.5) | Fäkal-<br>schlamm-<br>gebühren | Entgelt-<br>bedarf II<br>(Sp.6./Sp.7) |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
|                                       | <b>4</b>                   | <b>5</b>            | <b>6</b>                             | <b>7</b>                       | <b>8</b>                              |
|                                       | EUR                        | EUR                 | EUR                                  | EUR                            | EUR                                   |
| <b>Anteil<br/>Schmutzwasser</b>       |                            |                     |                                      |                                |                                       |
| Kläranlage Rosbach                    |                            |                     |                                      |                                |                                       |
| - Mechanik                            | 256.393,93                 | 0,00                | 256.393,93                           | 2.563,94                       | 253.829,99                            |
| - Biologie                            | 323.508,04                 | 0,00                | 323.508,04                           | 4.241,20                       | 319.266,84                            |
| - Schlamm                             | 469.970,88                 | 0,00                | 469.970,88                           | 15.405,10                      | 454.565,78                            |
| Übrige Kläranlagen                    | 0,00                       | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                                  |
| - Mechanik                            | 498.406,01                 | 0,00                | 498.406,01                           | 0,00                           | 498.406,01                            |
| - Biologie                            | 457.596,75                 | 0,00                | 457.596,75                           | 0,00                           | 457.596,75                            |
| - Schlamm                             | 283.753,15                 | 0,00                | 283.753,15                           | 0,00                           | 283.753,15                            |
| MW-Sammler                            | 613.247,70                 | 0,00                | 613.247,70                           | 0,00                           | 613.247,70                            |
| SW-Sammler                            | 2.105.490,10               | 1.800,00            | 2.103.690,10                         | 0,00                           | 2.103.690,10                          |
| MW-Hausanschlüsse                     | 79.967,11                  | 0,00                | 79.967,11                            | 0,00                           | 79.967,11                             |
| SW-Hausanschlüsse                     | 135.227,12                 | 3.000,00            | 132.227,12                           | 0,00                           | 132.227,12                            |
| SW-Pumpwerke                          | 795.360,87                 | 0,00                | 795.360,87                           | 0,00                           | 795.360,87                            |
| MW-Pumpwerke                          | 76.962,61                  | 0,00                | 76.962,61                            | 0,00                           | 76.962,61                             |
| <b>Summe</b>                          | <b>6.095.884,27</b>        | <b>4.800,00</b>     | <b>6.091.084,27</b>                  | <b>22.210,24</b>               | <b>6.068.874,03</b>                   |
| <b>Anteil<br/>Niederschlagswasser</b> |                            |                     |                                      |                                |                                       |
| Kläranlage Rosbach                    |                            |                     |                                      |                                |                                       |
| - Mechanik                            | 288.741,62                 | 0,00                | 288.741,62                           | 0,00                           | 288.741,62                            |
| Übrige Kläranlagen                    | 0,00                       | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                                  |
| - Mechanik                            | 321.191,12                 | 0,00                | 321.191,12                           | 0,00                           | 321.191,12                            |
| MW-Sammler                            | 857.635,84                 | 0,00                | 857.635,84                           | 0,00                           | 857.635,84                            |
| RW-Sammler                            | 815.049,58                 | 0,00                | 815.049,58                           | 0,00                           | 815.049,58                            |
| MW-Hausanschlüsse                     | 79.967,09                  | 0,00                | 79.967,09                            | 0,00                           | 79.967,09                             |
| RW-Hausanschlüsse                     | 59.846,21                  | 0,00                | 59.846,21                            | 0,00                           | 59.846,21                             |
| MW-Pumpwerke                          | 130.326,92                 | 0,00                | 130.326,92                           | 0,00                           | 130.326,92                            |
| Regenbauwerke                         | 199.021,58                 | 0,00                | 199.021,58                           | 0,00                           | 199.021,58                            |
| <b>Summe</b>                          | <b>2.751.779,96</b>        | <b>0,00</b>         | <b>2.751.779,96</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>2.751.779,96</b>                   |

# **MITTELRHEINISCHE TREUHAND GMBH**

**WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT - STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT**

**GEGRÜNDET 1913**

## **Gemeindewerke Windeck**

### **- Betriebszweig Abwasserbeseitigung -**

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021  
und Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021

Elektronische Kopie des original gezeichneten Berichts  
(Leerseiten ergeben sich aus doppelseitigem Druck)





---

## **INHALTSVERZEICHNIS**

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

## **ANLAGENVERZEICHNIS**

1. Bilanz zum 31. Dezember 2021
2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021
3. Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021
4. Lagebericht zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017



# **Bestätigungsvermerk**

## **Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An die Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Abwasserbeseitigung -:

### **Prüfungsurteile**

Wir haben den Jahresabschluss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Abwasserbeseitigung -, Windeck, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 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 eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Abwasserbeseitigung -, Windeck, für das Wirtschaftsjahr 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 Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 31. Dezember 2021 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen 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 § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

## **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen 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 § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit dieser Systeme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung abzugeben;
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben;
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die eigenbetriebsähnliche Einrichtung ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann;
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt;


- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung;
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Essen, 18. November 2022



Mittelrheinische Treuhand GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

  
Kampmann  
Wirtschaftsprüferin

  
Weichert  
Wirtschaftsprüfer





# Anlagen

**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

**Aktivseite**

|  | <u>EUR</u>           | <u>EUR</u>           | <u>EUR</u>           | 31.12.2020           |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  |                      |                      |                      | EUR                  |
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                      |                      |                      |                      |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>  |                      |                      |                      |                      |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 766.163,77           |                      |                      | 860.428,40           |
| 2. Geleistete Anzahlungen  | 161.538,00           |                      |                      | 0,00                 |
|  | <u>927.701,77</u>    | 927.701,77           |                      | <u>860.428,40</u>    |
| <b>II. Sachanlagen</b>   |                      |                      |                      |                      |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten  | 1.399.272,40         |                      |                      | 1.451.230,31         |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten   | 39.010,56            |                      |                      | 47.324,34            |
| 3. Abwasserreinigungsanlagen   | 3.715.530,39         |                      |                      | 4.082.548,22         |
| 4. Abwassersammlungsanlagen  | 73.443.938,72        |                      |                      | 75.261.120,32        |
| 5. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 22.892,48            |                      |                      | 29.590,28            |
| 6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | 1.893.344,18         |                      |                      | 1.888.644,06         |
|  | <u>80.513.988,73</u> | 80.513.988,73        |                      | <u>82.760.457,53</u> |
| <b>III. Finanzanlagen</b>  |                      |                      |                      |                      |
| 1. Beteiligungen   | 500,00               |                      |                      | 500,00               |
| 2. Sonstige Ausleihungen   | 1.729,81             |                      |                      | 1.724,22             |
|  | <u>2.229,81</u>      | 2.229,81             |                      | <u>2.224,22</u>      |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>  |                      | <u>81.443.920,31</u> | 81.443.920,31        | <u>83.623.110,15</u> |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                      |                      |                      |                      |
| <b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  |                      |                      |                      |                      |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 796.200,83           |                      |                      | 865.544,26           |
| 2. Forderungen an die Gemeinde   | 362.040,66           |                      |                      | 207.001,22           |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände   | 0,00                 |                      |                      | 12.272,22            |
|  | <u>1.158.241,49</u>  | 1.158.241,49         |                      | <u>1.084.817,70</u>  |
| <b>II. Guthaben bei Kreditinstituten</b>   |                      | 2.663,08             |                      | 697.444,01           |
| <b>Summe Umlaufvermögen</b>  |                      | <u>1.160.904,57</u>  | 1.160.904,57         | <u>1.782.261,71</u>  |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                      |                      | 155.811,46           | 181.077,71           |
|  |                      |                      | <u>82.760.636,34</u> | <u>85.586.449,57</u> |

|  |                      | Passivseite          |                      |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
|  |                      |                      | 31.12.2020           |
|  |                      | <u>EUR</u>           | <u>EUR</u>           |
|  |                      |                      | EUR                  |
| <b>A. <u>Eigenkapital</u></b>  |                      |                      |                      |
| <b>I. <u>Stammkapital</u></b>  |                      |                      | 10.000.000,00        |
| <b>II. <u>Rücklagen</u></b>  |                      |                      |                      |
| 1. Allgemeine Rücklage   | 310.184,10           |                      | 310.184,10           |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen  | 4.391.220,30         |                      | 4.391.220,30         |
|  | <u>4.701.404,40</u>  | 4.701.404,40         | <u>4.701.404,40</u>  |
| <b>III. <u>Gewinn (+) / Verlust (-)</u></b>                                |                      |                      |                      |
| 1. Gewinn der Vorjahre   | 2.077.223,43         |                      | 1.795.239,36         |
| 2. Jahresüberschuss  | 194.988,07           |                      | 281.984,07           |
|  | <u>2.272.211,50</u>  | <u>2.272.211,50</u>  | <u>2.077.223,43</u>  |
| <b><u>Summe Eigenkapital</u></b>   |                      | <b>16.973.615,90</b> | <b>16.778.627,83</b> |
| <b>B. <u>Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</u></b> |                      | 253.513,00           | 259.392,00           |
| <b>C. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u></b>                               |                      | 17.624.195,59        | 18.569.101,41        |
| <b>D. <u>Rückstellungen</u></b>  |                      |                      |                      |
| Sonstige Rückstellungen  |                      | 116.300,00           | 415.500,00           |
| <b>E. <u>Verbindlichkeiten</u></b>   |                      |                      |                      |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                            | 45.727.730,36        |                      | 48.206.425,54        |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                        | 761.335,69           |                      | 816.105,73           |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde                                | 415.886,04           |                      | 0,00                 |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten  | 888.059,76           |                      | 541.297,06           |
|  | <u>47.793.011,85</u> | <u>47.793.011,85</u> | <u>49.563.828,33</u> |
|  |                      | <b>82.760.636,34</b> | <b>85.586.449,57</b> |



**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021**

|   |                 | <u>2020</u>       |                     |
|---|-----------------|-------------------|---------------------|
|   | <u>EUR</u>      | <u>EUR</u>        | <u>EUR</u>          |
| 1. Umsatzerlöse   |                 | 7.883.517,32      | 8.037.387,70        |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge  |                 | <u>62.981,85</u>  | <u>70.816,61</u>    |
|   |                 | 7.946.499,17      | 8.108.204,31        |
| 3. Materialaufwand  |                 |                   |                     |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen  |                 | 2.565.551,63      | 2.459.748,26        |
| 4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 2.679.033,47    |                   | 2.765.330,34        |
| - abzüglich:  |                 |                   |                     |
| Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen                    | <u>5.879,00</u> | 2.673.154,47      | <u>5.879,00</u>     |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen   |                 | 1.579.739,45      | 1.556.240,34        |
| 6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens              |                 | 5,59              | 20,54               |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                 | 25.022,90         | 17.856,22           |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |                 | <u>958.094,04</u> | <u>1.068.529,12</u> |
| 9. Ergebnis nach Steuern  |                 | +194.988,07       | +282.112,01         |
| 10. Sonstige Steuern  |                 | <u>0,00</u>       | <u>127,94</u>       |
| 11. Jahresüberschuss  |                 | <u>194.988,07</u> | <u>281.984,07</u>   |



**Anhang**

**zum Jahresabschluss zum**

**31. Dezember 2021**

der

**Gemeindewerke Windeck**

**- Betriebszweig Abwasserbeseitigung -**

Gliederung

- A. Allgemeine Angaben
- B. Angaben zur Bilanz
- C. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung
- D. Sonstige Angaben

## **A. ALLGEMEINE ANGABEN**

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gemeindewerke Windeck – Betriebszweig Abwasserbeseitigung – hat ihren Sitz in Windeck.

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16. November 2004 aufgestellt. Es wird eine kaufmännische doppelte Buchführung nach handelsrechtlichen Grundsätzen geführt. Die Aufstellung erfolgt gemäß § 21 EigVO NRW nach den handelsrechtlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften. Die Bilanz ist nach § 266 HGB gegliedert.

Gemäß § 265 Abs. 5 HGB wurde die Gliederung der Bilanz um die Posten:

- Abwasserreinigungsanlagen,
- Abwassersammlungsanlagen,
- Forderungen an die Gemeinde,
- Stammkapital,
- Allgemeine Rücklage,
- Zweckgebundene Rücklagen,
- Gewinn,
- Gewinn der Vorjahre,
- Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen,
- Empfangene Ertragszuschüsse,
- und Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde

erweitert.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB.

Von der Möglichkeit, Berichtspflichten im Anhang statt in der Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung zu erfüllen, wurde weitgehend Gebrauch gemacht.

Die im Folgenden dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich gegenüber dem Vorjahr grundsätzlich nicht verändert.



## **B. ANGABEN ZUR BILANZ**

### **I. Anlagevermögen**

Die Bewertung des Anlagevermögens erfolgte zu fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten zzgl. der direkt zurechenbaren Anschaffungsnebenkosten sowie der zurechenbaren Verwaltungsgemeinkosten.

Dabei wurden in die Herstellungskosten keine Fremdkapitalzinsen gemäß § 255 Abs. 3 HGB einbezogen.

Die Abschreibungen erfolgten ausschließlich planmäßig nach der linearen Methode. Die Zugänge des Anlagevermögens wurden pro rata temporis abgeschrieben. Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Einzelwert von EUR 250,00 bis EUR 1.000,00 werden in einem Jahressammelposten erfasst und über fünf Jahre abgeschrieben.

Anlagenabgänge erfolgten zu den vorgetragenen Restbuchwerten.

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem folgenden Anlagenachweis ersichtlich.

Anlagennachweis zum 31. Dezember 2021

|  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                   |                 |                  |                       | Abschreibungen       |                     |             |                      | Restbuchwert         |                      | Kennzahlen   |                |          |
|--|--------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------|----------|
|  | Stand                                | Zugang            | Abgang          | Umbuchung        | Stand                 | Stand                | Zugang              | Abgang      | Stand                | Stand                | Stand                | Stand        | Ø              | Ø        |
|  | 31.12.2020                           | 2021              | 2021            | 2021             | 31.12.2021            | 31.12.2020           | 2021                | 2021        | 31.12.2021           | 31.12.2020           | 31.12.2021           | Abschr.-     | Rest-          |          |
|  | EUR                                  | EUR               | EUR             | EUR              | EUR                   | EUR                  | EUR                 | EUR         | EUR                  | EUR                  | EUR                  | EUR          | satz           | buchwert |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>  |                                      |                   |                 |                  |                       |                      |                     |             |                      |                      |                      |              |                |          |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 4.046.252,96                         | 26.374,01         | 0,00            | 0,00             | 4.072.626,97          | 3.185.824,56         | 120.638,64          | 0,00        | 3.306.463,20         | 860.428,40           | 766.163,77           | 2,96%        | 18,81%         |          |
| 2. Geleistete Anzahlungen  | 0,00                                 | 161.538,00        | 0,00            | 0,00             | 161.538,00            | 0,00                 | 0,00                | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 | 161.538,00           | 0,00%        | 100,00%        |          |
| <b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   | <b>4.046.252,96</b>                  | <b>187.912,01</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      | <b>4.234.164,97</b>   | <b>3.185.824,56</b>  | <b>120.638,64</b>   | <b>0,00</b> | <b>3.306.463,20</b>  | <b>860.428,40</b>    | <b>927.701,77</b>    | <b>2,85%</b> | <b>21,91%</b>  |          |
| <b>II. Sachanlagen</b>   |                                      |                   |                 |                  |                       |                      |                     |             |                      |                      |                      |              |                |          |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten  | 3.762.246,55                         | 0,00              | 0,00            | 0,00             | 3.762.246,55          | 2.311.016,24         | 51.957,91           | 0,00        | 2.362.974,15         | 1.451.230,31         | 1.399.272,40         | 1,38%        | 37,19%         |          |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten   | 47.324,34                            | 0,00              | 8.313,78        | 0,00             | 39.010,56             | 0,00                 | 0,00                | 0,00        | 0,00                 | 47.324,34            | 39.010,56            | 0,00%        | 100,00%        |          |
| 3. Abwasserreinigungsanlagen   | 17.664.926,36                        | 91.013,49         | 0,00            | 0,00             | 17.755.939,85         | 13.582.378,14        | 458.031,32          | 0,00        | 14.040.409,46        | 4.082.548,22         | 3.715.530,39         | 2,58%        | 20,93%         |          |
| 4. Abwassersammlungsanlagen  |                                      |                   |                 |                  |                       |                      |                     |             |                      |                      |                      |              |                |          |
| - Haupt- und Verbindungssammler  | 18.630.661,13                        | 0,00              | 0,00            | 0,00             | 18.630.661,13         | 8.478.957,62         | 260.653,22          | 0,00        | 8.739.610,84         | 10.151.703,51        | 9.891.050,29         | 1,40%        | 53,09%         |          |
| - Regenbauwerke  | 7.432.810,11                         | 26.385,59         | 0,00            | 8.086,44         | 7.467.282,14          | 5.471.704,84         | 151.662,31          | 0,00        | 5.623.367,15         | 1.961.105,27         | 1.843.914,99         | 2,03%        | 24,69%         |          |
| - Pumpwerke  | 5.529.912,65                         | 82.220,57         | 0,00            | 0,00             | 5.612.133,22          | 3.770.491,50         | 189.798,68          | 0,00        | 3.960.290,18         | 1.759.421,15         | 1.651.843,04         | 3,38%        | 29,43%         |          |
| - Ortssammler  | 80.528.000,82                        | 62.758,21         | 0,00            | 20.308,84        | 80.611.067,87         | 24.691.367,24        | 1.269.437,78        | 0,00        | 25.960.805,02        | 55.836.633,58        | 54.650.262,85        | 1,57%        | 67,79%         |          |
| - Hausanschlüsse   | 8.105.794,39                         | 11.776,62         | 0,00            | 11.733,55        | 8.129.304,56          | 2.553.537,58         | 168.899,43          | 0,00        | 2.722.437,01         | 5.552.256,81         | 5.406.867,55         | 2,08%        | 66,51%         |          |
| <b>Summe Abwassersammlungsanlagen</b>  | <b>120.227.179,10</b>                | <b>183.140,99</b> | <b>0,00</b>     | <b>40.128,83</b> | <b>120.450.448,92</b> | <b>44.966.058,78</b> | <b>2.040.451,42</b> | <b>0,00</b> | <b>47.006.510,20</b> | <b>75.261.120,32</b> | <b>73.443.938,72</b> | <b>1,69%</b> | <b>60,97%</b>  |          |
| 5. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 121.942,75                           | 1.256,38          | 0,00            | 0,00             | 123.199,13            | 92.352,47            | 7.954,18            | 0,00        | 100.306,65           | 29.590,28            | 22.892,48            | 6,46%        | 18,58%         |          |
| 6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | 1.888.644,06                         | 44.828,95         | 0,00            | -40.128,83       | 1.893.344,18          | 0,00                 | 0,00                | 0,00        | 0,00                 | 1.888.644,06         | 1.893.344,18         | 0,00%        | 100,00%        |          |
| <b>Summe Sachanlagen</b>   | <b>143.712.263,16</b>                | <b>320.239,81</b> | <b>8.313,78</b> | <b>0,00</b>      | <b>144.024.189,19</b> | <b>60.951.805,63</b> | <b>2.558.394,83</b> | <b>0,00</b> | <b>63.510.200,46</b> | <b>82.760.457,53</b> | <b>80.513.988,73</b> | <b>1,78%</b> | <b>55,90%</b>  |          |
| <b>III. Finanzanlagen</b>  |                                      |                   |                 |                  |                       |                      |                     |             |                      |                      |                      |              |                |          |
| 1. Beteiligungen   | 500,00                               | 0,00              | 0,00            | 0,00             | 500,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00        | 0,00                 | 500,00               | 500,00               | 0,00%        | 100,00%        |          |
| 2. Sonstige Ausleihungen   | 1.724,22                             | 5,59              | 0,00            | 0,00             | 1.729,81              | 0,00                 | 0,00                | 0,00        | 0,00                 | 1.724,22             | 1.729,81             | 0,00%        | 100,00%        |          |
| <b>Summe Finanzanlagen</b>   | <b>2.224,22</b>                      | <b>5,59</b>       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      | <b>2.229,81</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>2.224,22</b>      | <b>2.229,81</b>      | <b>0,00%</b> | <b>100,00%</b> |          |
| <b>Insgesamt</b>   | <b>147.760.740,34</b>                | <b>508.157,41</b> | <b>8.313,78</b> | <b>0,00</b>      | <b>148.260.583,97</b> | <b>64.137.630,19</b> | <b>2.679.033,47</b> | <b>0,00</b> | <b>66.816.663,66</b> | <b>83.623.110,15</b> | <b>81.443.920,31</b> | <b>1,81%</b> | <b>54,93%</b>  |          |

### **1. Berichterstattung über die Änderungen im Bestand der zum Betriebszweig Abwasserbeseitigung gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte**

Im Berichtsjahr wurde ein unbebautes Grundstück mit einem Restbuchwert von EUR 8.313,78 zu einem Verkaufspreis von EUR 17.500,00 an die Gemeinde Windeck übertragen. Weitere Änderungen im Bestand der zum Betriebszweig Abwasserbeseitigung gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte waren im Berichtsjahr nicht zu verzeichnen.

### **2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten**

Im Berichtsjahr wurde eine Software mit Anschaffungskosten von EUR 761,01 gekauft sowie ein Baukostenzuschuss von EUR 23.813,00 und eine Anzahlung auf einen Baukostenzuschuss von EUR 161.538,00 geleistet. Zusätzlich wurden wasserrechtliche Erlaubnisse zu Anschaffungskosten von EUR 1.800,00 aktiviert.

### **3. Abwasserreinigungsanlagen**

Im Berichtsjahr wurde in folgende Abwasserreinigungsanlagen investiert:

|                    |                  |
|--------------------|------------------|
|                    | <u>EUR</u>       |
| Kläranlage Rosbach | 44.172,56        |
| Kläranlage Herchen | 46.840,93        |
|                    | <u>91.013,49</u> |

#### 4. Abwassersammlungsanlagen

Die Investitionen in die Abwassersammlungsanlagen entfielen im Berichtsjahr auf folgende Anlagengruppen:

|                                       | <u>EUR</u>        |
|---------------------------------------|-------------------|
| <b>Regenbauwerke</b>                  |                   |
| Bauwerke                              | 24.413,75         |
| Maschinen- und Elektrotechnik         | <u>1.971,84</u>   |
|                                       | <u>26.385,59</u>  |
| <b>Pumpwerke</b>                      |                   |
| Maschinen- und Elektrotechnik         | <u>82.220,57</u>  |
| <b>Ortssammler</b>                    |                   |
| Schmutzwasser                         | <u>62.758,21</u>  |
| <b>Hausanschlüsse</b>                 |                   |
| Mischwasser                           | 3.474,97          |
| Schmutzwasser                         | <u>8.301,65</u>   |
|                                       | <u>11.776,62</u>  |
| <u>Summe Abwassersammlungsanlagen</u> | <u>183.140,99</u> |

#### 5. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Zugänge betreffen mit EUR 1.256,38 Vermögensgegenstände der Verwaltung.

#### 6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Die Position „Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ entwickelte sich wie folgt:

|                           | <u>EUR</u>          |
|---------------------------|---------------------|
| Stand 31.12.2020          | 1.888.644,06        |
| Zugang (Investition 2021) | 44.828,95           |
| Umbuchung                 | <u>-40.128,83</u>   |
| Stand 31.12.2021          | <u>1.893.344,18</u> |

Der Zugang entfällt auf Kanalsanierungen in Dattenfeld (EUR 25.484,41), den Neubau des Stauraumkanals „Im Dall“ (EUR 10.919,99), Wasserrechtliche Maßnahmen (EUR 7.651,05) sowie auf Regenentwässerung in der Ortslage „Schabernack“ (EUR 773,50).

Die Finanzierung der Investitionen insgesamt erfolgte durch erwirtschaftete Abschreibungen (TEUR 2.679) und veranlagte Anschlussbeiträge (TEUR 39).

## 7. Beteiligungen

Die Abwasserbeseitigung hat im Vorjahr eine Beteiligung in Höhe von 1 % am Nominalkapital der Kommunale Klärschlammverwertung Region Altenkirchen GmbH (KKA), Betzdorf, zu Anschaffungskosten von EUR 500,00 erworben. Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung der Verwertung von Klärschlämmen für die Gesellschafter sowie der Bau und Betrieb von Anlagen zur thermischen Verwertung von Klärschlämmen für die Gesellschafter und Dritte. Die Gesellschaft befindet sich im Aufbau. Im Berichtsjahr wurde eine Anzahlung auf einen Baukostenzuschuss an die KKA in Höhe von TEUR 162 geleistet.

## II. Umlaufvermögen

### 1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind mit dem Nominalwert bilanziert.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurden zur Abdeckung des Ausfallrisikos und des Zinsaufwandes bei verspätetem Zahlungseingang mit 3 % der Forderungen nach dem Stand vom 31. Dezember 2021 abzüglich der gebildeten Einzelwertberichtigungen (TEUR 139) in Höhe von TEUR 25 pauschalwertberichtigt. Einzelwertberichtigungen wurden wegen voraussichtlicher Uneinbringlichkeit von Forderungen aus Benutzungsgebühren und Beiträgen gebildet.

Die Zusammensetzung und Restlaufzeit der Forderungen und der sonstigen Vermögensgegenstände sind aus nachfolgendem Forderungsspiegel ersichtlich:

| Forderungen<br>Stand 31. Dezember 2021     | Restlaufzeit<br>bis zu einem<br>Jahr | Restlaufzeit<br>von mehr als<br>einem Jahr | Gesamt       |
|--|--------------------------------------|--|--------------|
|  | EUR                                  | EUR  | EUR          |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 796.200,83                           | 0,00                                       | 796.200,83   |
| Forderungen an die Gemeinde                | 362.040,66                           | 0,00                                       | 362.040,66   |
| Insgesamt                                  | 1.158.241,49                         | 0,00                                       | 1.158.241,49 |

Die Forderungen an die Gemeinde entfallen zum Bilanzstichtag auf die Betriebszweige Wasserwerk (TEUR 312) und Strom (TEUR 50) der Gemeindewerke Windeck und betreffen jeweils das laufende Verrechnungskonto.

### III. Eigenkapital

Das Eigenkapital zeigt folgende Zusammensetzung und Entwicklung:

|                          | 31.12.2020    | Zuführung  | Entnahme   | 31.12.2021    |
|--------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                          | EUR           | EUR        | EUR        | EUR           |
| Stammkapital             | 10.000.000,00 | 0,00       | 0,00       | 10.000.000,00 |
| Allgemeine Rücklage      | 310.184,10    | 0,00       | 0,00       | 310.184,10    |
| Zweckgebundene Rücklagen | 4.391.220,30  | 0,00       | 0,00       | 4.391.220,30  |
| Gewinn der Vorjahre      | 1.795.239,36  | 281.984,07 | 0,00       | 2.077.223,43  |
| Jahresüberschuss         | 281.984,07    | 194.988,07 | 281.984,07 | 194.988,07    |
|                          | 16.778.627,83 | 476.972,14 | 281.984,07 | 16.973.615,90 |

### IV. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen und Empfangene Ertragszuschüsse

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen entwickelte sich wie folgt:

|                  | <u>EUR</u>        |
|------------------|-------------------|
| Stand 31.12.2020 | 259.392,00        |
| Auflösung        | <u>5.879,00</u>   |
| Stand 31.12.2021 | <u>253.513,00</u> |

Die Auflösung erfolgte in Höhe der Abschreibung der bezuschussten Anlagen.

Die Empfangenen Ertragszuschüsse setzen sich zusammen aus Anschlussbeiträgen und Hausanschlusskosten der Einleiter, aus Finanzierungsanteilen von Erschließungsgemeinschaften und aus Investitionskostenanteilen der Straßenbaulastträger.

|                  | <u>EUR</u>           |
|------------------|----------------------|
| Stand 31.12.2020 | 18.569.101,41        |
| Zuführung        | <u>38.904,47</u>     |
|                  | 18.608.005,88        |
| Auflösung        | <u>983.810,29</u>    |
| Stand 31.12.2021 | <u>17.624.195,59</u> |

Die Auflösungen erfolgten bis 2004 in Höhe von 3 % der ursprünglichen Zuführungsbeträge. Seit 2005 erfolgen die Auflösungen in Höhe von 2 % der ursprünglichen Zuführungsbeträge.

### V. Rückstellungen

#### Sonstige Rückstellungen

Die Zusammensetzung und Entwicklung der sonstigen Rückstellungen ist in der folgenden Tabelle enthalten.

**Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Abwasserbeseitigung -**

**Sonstige Rückstellungen zum 31. Dezember 2021**

|                               | Anfangsstand<br>31.12.2020 | Inanspruch-<br>nahme | Auflösung        | Zuführung         | Endbestand<br>31.12.2021 |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
|                               | EUR                        | EUR                  | EUR              | EUR               | EUR                      |
| Abwasserabgabe                | 82.900,00                  | 80.616,53            | 2.283,47         | 85.400,00         | 85.400,00                |
| Prüfungs- und Beratungskosten | 15.900,00                  | 14.900,00            | 0,00             | 14.000,00         | 15.000,00                |
| Archivierungskosten           | 5.700,00                   | 570,00               | 0,00             | 770,00            | 5.900,00                 |
| Ausstehende Rechnungen        | 5.000,00                   | 5.000,00             | 0,00             | 5.000,00          | 5.000,00                 |
| Rechtstreitigkeiten           | 5.000,00                   | 5.000,00             | 0,00             | 5.000,00          | 5.000,00                 |
| Verwaltungskostenbeitrag      | 301.000,00                 | 291.287,26           | 9.712,74         | 0,00              | 0,00                     |
| <b>Gesamt</b>                 | <b>415.500,00</b>          | <b>397.373,79</b>    | <b>11.996,21</b> | <b>110.170,00</b> | <b>116.300,00</b>        |

Die Sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Sie sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt. Auf die Abzinsung der langfristigen Archivierungsrückstellung wurde wegen Unwesentlichkeit verzichtet.

## VI. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt. Die Fristigkeit und Zusammensetzung sind aus dem nachstehenden Verbindlichkeitspiegel ersichtlich. Eine Besicherung durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte erfolgte nicht.

|  | Restlaufzeit bis zu einem Jahr  | Restlaufzeit zwischen ein und fünf Jahren | Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren | Gesamt                           |
|--|---------------------------------|---|---------------------------------------|----------------------------------|
|  | EUR                             | EUR                                       | EUR                                   | EUR                              |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr)     | 8.602.481,68<br>(8.097.683,24)  | 10.431.560,96<br>(10.973.503,20)          | 26.693.687,72<br>(29.135.238,80)      | 45.727.730,36<br>(48.206.425,24) |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr) | 761.335,69<br>(816.105,73)      | 0,00<br>(0,00)                            | 0,00<br>(0,00)                        | 761.335,69<br>(816.105,73)       |
| Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde (Vorjahr)         | 415.886,04<br>(0,00)            | 0,00<br>(0,00)                            | 0,00<br>(0,00)                        | 415.886,04<br>(0,00)             |
| Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)                       | 487.879,76<br>(323.967,06)      | 400.180,00<br>(217.330,00)                | 0,00<br>(0,00)                        | 888.059,76<br>(541.297,06)       |
| Insgesamt (Vorjahr)  | 10.267.583,17<br>(9.237.756,03) | 10.831.740,96<br>(11.190.833,20)          | 26.693.687,72<br>(29.135.238,80)      | 47.793.011,85<br>(49.563.828,03) |

Die Verbindlichkeiten sind mit Ausnahme des üblichen Eigentumsvorbehalt nicht besichert. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde beinhalten ausschließlich Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

## VII. Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse entsprechend § 251 HGB bestanden zum Abschlussstichtag nicht.



### VIII. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Wesentliche sonstige finanzielle Verpflichtungen aus dem Bestellobligo bestanden zum Bilanzstichtag nicht. Aus dem mit der WTE/WTEB geschlossenen Betreibervertrag bestehen bei einer Laufzeit bis Ende 2027 neben variablen Entgeltbestandteilen Verpflichtungen aus fixen jährlichen Entgelten über die Restlaufzeit von insgesamt EUR 16,4 Mio.

## C. ANGABEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

### I. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse zeigen gegenüber dem Vorjahr folgende Entwicklung:

|   | 2021                | 2020                |
|---|---------------------|---------------------|
|   | EUR                 | EUR                 |
| <u>Erlöse aus Benutzungsgebühren</u>  |                     |                     |
| Schmutzwasserbeseitigung  | 2.781.493,36        | 2.829.133,40        |
| Grundgebühren   | 1.173.123,00        | 1.079.435,50        |
| Niederschlagswasserbeseitigung  | 1.470.685,50        | 1.528.581,60        |
| Fäkalschlambeseitigung  | 21.953,66           | 21.525,68           |
| Umsatzkorrekturen Vorjahre Benutzungsgebühren   | 8.735,33            | 26.183,49           |
|   | 5.455.990,85        | 5.484.859,67        |
| <u>Erlöse aus der Straßenoberflächenentwässerung</u>  |                     |                     |
| Gemeindestraßen   | 923.213,10          | 964.551,00          |
| Kreisstraßen  | 150.818,34          | 157.571,40          |
| Landes- und Bundesstraßen   | 43.260,56           | 45.197,60           |
|   | 1.117.292,00        | 1.167.320,00        |
| <u>Verminderung Verbindlichkeit Gebührenausgleichsverpflichtung</u>   |                     |                     |
| Schmutzwasserbeseitigung  | 0,00                | 24.300,00           |
| Niederschlagswasserbeseitigung  | 18.700,00           | 50.600,00           |
|   | 18.700,00           | 74.900,00           |
| <u>Erhöhung Verbindlichkeit Gebührenausgleichsverpflichtung</u>   |                     |                     |
| Schmutzwasserbeseitigung  | -246.600,00         | -69.750,00          |
| Niederschlagswasserbeseitigung  | -55.510,00          | -144.650,00         |
| Fäkalschlamm Entsorgung   | -6.420,00           | -2.930,00           |
|   | -308.530,00         | -217.330,00         |
| Abrechnung Schmutzwasserentsorgung für die Stadt Waldbröl   | 65.200,00           | 81.427,58           |
| Landeszuschuss zum Ausgleich außergewöhnlicher Härten bei der Erhebung von Abwassergebühren (Abwassergebührenhilfe) | 540.957,45          | 432.142,13          |
| Erträge aus der Auflösung von Empfangenen Ertragszuschüssen   | 983.810,29          | 1.002.585,79        |
| Sonstige Umsatzerlöse   | 10.096,73           | 11.482,53           |
| <b>Insgesamt</b>  | <b>7.883.517,32</b> | <b>8.037.387,70</b> |

Mengen- und Tarifstatistik

|  |                | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|----------------|-------------|-------------|
| Abwassermenge  | m <sup>3</sup> | 732.582     | 744.295     |
| Fäkalschlamm Entsorgung und Einleitung vorgeklärten Schmutzwassers | m <sup>3</sup> | 17.425      | 17.644      |
| Niederschlagswasser einschließlich Straßenoberflächenentwässerung  | m <sup>2</sup> | 1.935.226   | 1.925.644   |

Gebührensätze, Beitragssätze

|     |  | <u>2021</u>                             | <u>2020</u> | <u>2019</u> |       |
|-----|--|---|-------------|-------------|-------|
|     |  | <u>EUR</u>                              | <u>EUR</u>  | <u>EUR</u>  |       |
| 1.  | Anschlussbeitrag   |   |             |             |       |
|     | Vollanschluss  | je m <sup>2</sup>                       | 9,97        | 9,97        | 9,97  |
|     | nur Schmutzwasseranschluss   | je m <sup>2</sup>                       | 6,98        | 6,98        | 6,98  |
|     | nur Niederschlagswasseranschluss   | je m <sup>2</sup>                       | 2,99        | 2,99        | 2,99  |
| 2.  | Kanalbenutzungsgebühr  |   |             |             |       |
| 2.1 | Schmutzwassergebühr  |   |             |             |       |
|     | Grundgebühr  | pro Monat je angeschlossenem Grundstück | 13,50       | 12,50       | 13,00 |
|     | Verbrauchsgebühr - veranlagt <sup>1)</sup>   | je m <sup>3</sup>                       | 3,80        | 3,80        | 3,95  |
|     | - kostendeckend  | je m <sup>3</sup>                       | 4,57        | 4,68        | 4,61  |
| 2.2 | Niederschlagswassergebühr  | je m <sup>2</sup>                       | 1,34        | 1,40        | 1,40  |
| 3.  | Entsorgung von Grundstückentwässerungsanlagen  |   |             |             |       |
|     | Grundgebühr  | pro Monat je angeschlossenem Grundstück | 3,30        | 3,30        | 3,30  |
|     | Entsorgung der Kleinkläranlagen je m <sup>3</sup> dem Grundstück zugeführten Frischwassers |   | 1,26        | 1,22        | 1,38  |

<sup>1)</sup> Die Differenz zum kostendeckenden Betrag wird zum Teil durch Zuschüsse des Landes gedeckt (Härteausgleich).

Die sonstigen betrieblichen Erträge (EUR 62.981,85) beinhalten periodenfremde und neutrale Erträge in Höhe von EUR 31.256,60, die sich wie folgt zusammensetzen:

|  | <u>2021</u>      | <u>2020</u>      |
|--|------------------|------------------|
|  | <u>EUR</u>       | <u>EUR</u>       |
| Gewinne aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens           | 9.186,22         | 0,00             |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                   | 11.996,21        | 3.094,01         |
| Erträge aus der Inanspruchnahme und der Auflösung von Einzelwertberichtigungen | 7.923,97         | 30.979,43        |
| Herabsetzung Pauschalwertberichtigung zu Forderungen                           | 2.150,00         | 0,00             |
| Gutschriften für Vorjahre  | 0,00             | 2.775,36         |
|  | <u>31.256,40</u> | <u>36.848,80</u> |

Im Materialaufwand sind periodenfremde Anteile von EUR 27.263,50 enthalten, die auf Betriebskostenabrechnungen für Vorjahre entfallen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (EUR 1.579.739,45) beinhalten periodenfremde und neutrale Aufwendungen in Höhe von EUR 43.026,28, die sich wie folgt zusammensetzen:

|  | <u>2021</u>      | <u>2020</u>      |
|--|------------------|------------------|
|  | <u>EUR</u>       | <u>EUR</u>       |
| Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0,00             | 2.546,41         |
| Zuführung Einzelwertberichtigung Forderungen                 | 3.116,59         | 8.847,72         |
| Abschreibungen von Forderungen                               | 39.719,69        | 36.311,26        |
| Zuführung Pauschalwertberichtigung Forderungen               | 0,00             | 2.100,00         |
| Sonstige periodenfremde Aufwendungen                         | 190,00           | 0,00             |
|  | <u>43.026,28</u> | <u>49.805,39</u> |

## **D. SONSTIGE ANGABEN**

### **I. Personelle Ausstattung**

Der Betrieb beschäftigt kein eigenes Personal. Die Tätigkeiten werden mit Hilfe des Personals der Gemeinde Windeck oder durch Dritte im Rahmen des Betreibervertrages ausgeführt.

### **II. Honorar des Abschlussprüfers**

Das vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar für die Prüfung des Jahresabschlusses betrug im Wirtschaftsjahr 2021 TEUR 11,6. Steuerberatungsleistungen, andere Bestätigungsleistungen sowie sonstige Leistungen wurden vom Abschlussprüfer nicht erbracht.

### III. Finanzinstrumente

Folgende Swap-Geschäfte zur Risikobegrenzung wurden abgeschlossen:

- Für das Darlehen Nr. 600 757 3961 der Kreissparkasse Köln in Höhe von TEUR 4.534 wurde ein Zinsswap bei der Erste Abwicklungsanstalt (EAA), Düsseldorf, als Rechtsnachfolger der WestLB AG, Düsseldorf, mit der Nr. 4330542AD abgeschlossen. Das Swap-Geschäft endet am 31. Dezember 2038. Die EAA übernimmt nach den vertraglichen Vereinbarungen die variablen Zinszahlungen der Gemeinde an die Kreissparkasse Köln in Höhe des 6-Monats-EURIBOR zuzüglich 0,05 % und die Gemeinde zahlt an die Erste Abwicklungsanstalt einen festen Zinssatz von 4,51 %. Der Marktwert der Swapvereinbarung lag zum 31. Dezember 2021 bei TEUR -1.778.
- Für das Darlehen Nr. 600 789 3861 der Kreissparkasse Köln in Höhe von TEUR 3.763 wurde ein Zinsswap bei der Kreissparkasse Köln mit der Nr. 43002782 abgeschlossen. Das Swap-Geschäft endet am 31. Dezember 2042. Die Kreissparkasse Köln übernimmt die variablen Zinszahlungen der Gemeinde für das Darlehen in Höhe des 6-Monats-EURIBOR zuzüglich 0,45 % und die Gemeinde zahlt an die Kreissparkasse einen festen Zinssatz von 3,69 %. Der Marktwert der Swapvereinbarung lag zum 31. Dezember 2021 bei TEUR -1.248.
- Für das Darlehen Nr. 600 790 2011 der Kreissparkasse Köln in Höhe von TEUR 654 wurde ein Zinsswap bei der Kreissparkasse Köln mit der Nr. 43002790 abgeschlossen. Das Swap-Geschäft endet am 30. Dezember 2024. Die Kreissparkasse Köln übernimmt die Zinszahlungen der Gemeinde für das Darlehen in Höhe des 6-Monats-EURIBOR zuzüglich 0,55 % und die Gemeinde zahlt an die Kreissparkasse einen festen Zinssatz von 4,18 %. Der Marktwert der Swapvereinbarung lag zum 31. Dezember 2021 bei TEUR -42.
- Für das Darlehen Nr. 601 719 4505 der Kreissparkasse Köln in Höhe von TEUR 138 wurde ein Zinsswap bei der Kreissparkasse Köln mit der Nr. 43003223 abgeschlossen. Das Swap-Geschäft endet am 30. März 2024. Die Kreissparkasse Köln übernimmt die Zinszahlungen der Gemeinde für das Darlehen in Höhe des 6-Monats-EURIBOR zuzüglich 0,25 % und die Gemeinde zahlt an die Kreissparkasse einen festen Zinssatz von 3,24 %. Der Marktwert der Swapvereinbarung lag zum 31. Dezember 2021 bei TEUR -6.

Die angegebenen Marktwerte basieren auf der Mark-to-market-Bewertung der Kreissparkasse Köln bzw. der EEA. Die Geschäfte stehen in einer Sicherungsbeziehung (Micro-Hedges) zu den bilanzierten Verbindlichkeiten. Die Effektivität der Sicherungsbeziehungen wird retrospektiv und prospektiv anhand der critical-terms-match-Methode überprüft. Da sich die gegenläufigen Zahlungsströme jeweils ausgleichen, wurden die Swaps als Bestandteil einer Bewertungseinheit gemäß § 254 HGB nicht bilanziert.

#### **IV. Betriebsausschuss**

Der Betriebsausschuss besteht aus 15 ordentlichen Mitgliedern und setzt sich wie folgt zusammen:

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| Funke, Sebastian (Vorsitzender) | Bankfachwirt                           |
| Welteroth, Mathias              | Selbstständig                          |
| Kolb, Martin                    | Wirtschaftsjurist                      |
| Kolb, Sarah                     | Galvaniseurin                          |
| Bönisch, Walter                 | Selbständiger Gewerbetreibender        |
| Broja, Peter                    | Beamter - im Ruhestand seit 01.12.2020 |
| Schmidt, Cyril Maximilian       | Angestellter (bis 30.04.2021)          |
| Suhre, Richard                  | Rentner (seit 01.05.2021)              |
| Fröhling, Uwe                   | Rentner                                |
| Ginsberg, Frank                 | Destillateur (selbstständig)           |
| Kofahl, Adolf                   | Rentner (bis 30.08.2022)               |
| Kolb, Pascal                    | Angestellter                           |
| Heiler, Andreas                 | Sachbearbeiter Qualität                |
| Hinz, Willy                     | Rentner                                |
| Anschütz, Elisabeth             | Ausbilderin Projektwerk L; Landwirtin  |
| Baier, Dirk                     | Geschäftsführer Stadtwerke Wissen GmbH |

Beratende Mitglieder gem. § 58 Abs. 1 GO NRW sind:

|               |                                      |
|---------------|--------------------------------------|
| Esser, Jacob  | Rentner                              |
| Inden, Peter  | Dipl.-Ingenieur Versicherungsgewerbe |
| Müller, Klaus | Rentner (verstorben am 18.04.2022)   |
| Müller Regina | Schulbusfahrerin (seit 22.06.2022)   |

#### **V. Vergütung der Organe**

Die Betriebsleiterin ist gemäß § 17 Absatz 1 Satz 2 EigVO NRW im Stellenplan des gemeindlichen Haushalts enthalten und wird nach beamtenrechtlichen Vorschriften besoldet. Die Bezüge sind im Verwaltungskostenbeitrag enthalten.

Aufwendungen für den Betriebsausschuss werden ebenfalls über den Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet.

## **VI. Gewinnverwendungsvorschlag**

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss des Wirtschaftsjahres 2021 von EUR 194.988,07 auf neue Rechnung vorzutragen.

## **VII. Nachtragsbericht**

Der Einmarsch der russischen Streitkräfte in die Ukraine am 24.02.2022 stellt ein Ereignis dar, das Auswirkungen auf die globale Wirtschaft sowie die Rohstoff-, Güter- und Finanzmärkte hat und damit auch die Entwicklung der Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Abwasserbeseitigung - beeinflussen wird. Auf die entsprechenden Erläuterungen im Lagebericht unter Abschnitt „Voraussichtliche Entwicklung und Chancen und Risiken“ wird verwiesen.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung mit einem wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung sind nach Schluss des Wirtschaftsjahres 2021 nicht eingetreten.

Windeck, 18. November 2022



Heike Hamann

(Betriebsleiterin)

**Lagebericht**

**zum Jahresabschluss**

**zum 31. Dezember 2021**

der

**Gemeindewerke Windeck**

**- Betriebszweig Abwasserbeseitigung -**

Nach § 25 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen ist gleichzeitig mit dem Jahresabschluss ein Lagebericht entsprechend den Vorschriften des § 289 des Handelsgesetzbuches aufzustellen. Im Lagebericht ist auch auf Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes einzugehen.

## A. ALLGEMEINES

Die Gemeindewerke Windeck bestehen aus den Betriebszweigen Wasserversorgung/Stromversorgung und Abwasserbeseitigung.

Die Aufgaben der Betriebsführung und Geschäftsbesorgung für die Betriebszweige Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung wurden von der Gemeinde Windeck zum 01. Januar 2003 an die WTE Betriebsgesellschaft mbH (WTEB), Hecklingen, und die WTE GmbH, Essen, übergeben.

## B. TECHNISCHE GRUNDLAGEN

Im Berichtsjahr unterhält der Betriebszweig Abwasserbeseitigung vier mechanisch-biologische Kläranlagen. Neben den eigenen Anlagen besteht noch eine Beteiligung an der Zentralkläranlage im Rahmen der Abwassergruppe „Hamm-Windeck-Wissen“.

Kapazität und Auslastung stellen sich wie folgt dar:

| Kläranlage               | 2021      |            |      | 2020      |            |      |
|--------------------------|-----------|------------|------|-----------|------------|------|
|                          | Kapazität | Auslastung |      | Kapazität | Auslastung |      |
|                          | EW        | EW         | %    | EW        | EW         | %    |
| Kläranlage Rosbach       | 10.450    | 8.298      | 79,4 | 10.450    | 8.196      | 78,4 |
| Kläranlage Dattenfeld    | 7.500     | 5.213      | 69,5 | 7.500     | 5.109      | 68,1 |
| Kläranlage Herchen       | 4.400     | 3.134      | 71,2 | 4.400     | 2.851      | 64,8 |
| Kläranlage Ehrenhausen   | 3.050     | 2.346      | 76,9 | 3.050     | 2.259      | 74,1 |
| Kläranlage Au (anteilig) | 4.310     | 2.153      | 50,0 | 4.310     | 2.141      | 49,7 |
| Insgesamt                | 29.710    | 21.144     | 71,2 | 29.710    | 20.556     | 69,2 |

Die EW-Werte der Auslastung beziehen sich auf die angeschlossenen Einwohner mit Erstwohnsitz in Windeck. Zusätzlich sind die Auslastung durch Unternehmen und öffentliche Einrichtungen berücksichtigt. Die Werte beruhen auf Angaben der WTE Betriebsgesellschaft mbH mit dem Stand 31. Dezember 2021.



Die Abwassersammlungsanlagen setzen sich wie folgt zusammen:

| Abwassersammlungsanlagen | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------------------|------------|------------|
|                          | lfm        | lfm        |
| Mischwassersammler       | 87.361     | 87.562     |
| Schmutzwassersammler     | 147.621    | 147.447    |
| Regenwassersammler       | 54.271     | 54.396     |
|                          | 289.253    | 289.405    |

Die Angaben zum 31. Dezember 2021 und zum 31. Dezember 2020 sind dem Kanalkataster entnommen und enthalten neben den Ortssammlern die Transportleitungen.

Neben den Kläranlagen sind Regenbauwerke und Pumpwerke in Betrieb.

Für alle Kläranlagen liegen befristete Einleitungsgenehmigungen vor. Diese stellen sich wie folgt dar:

|             | <u>Einleitungserlaubnis befristet</u><br><u>bis</u> |
|-------------|---|
| Rosbach     | 31.12.2027  |
| Dattenfeld  | 31.12.2027  |
| Herchen     | 31.12.2025  |
| Ehrenhausen | 31.12.2023  |

Aufgrund des § 56 Wasserhaushaltsgesetz (WHG) i. V. m. § 46 Abs. 1 Nr. 6 Landeswassergesetz NRW (LWG) hat die Gemeinde Windeck ein Abwasserbeseitigungskonzept erstellt.

Die 8. Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes wurde vom Rat der Gemeinde Windeck am 16. Dezember 2019 beschlossen und hat zwischenzeitlich Gültigkeit erlangt. Sie umfasst die Jahre bis 2025. Über die Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes ist der Bezirksregierung jährlich zum 31. März zu berichten.

Die Durchführung der erforderlichen Maßnahmen wird bei der Aufstellung des Investitionsprogrammes von der Betriebsleitung berücksichtigt.

### C. WIRTSCHAFTLICHE GRUNDLAGEN

Der Betriebszweig Abwasserbeseitigung erhebt auf der Grundlage des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen und einer Beitrags- und Gebührensatzung folgende Gebühren und Beiträge:

- Anschlussbeitrag,
- Schmutzwassergebühr,
- Niederschlagswassergebühr,
- Abwasserabgabe für Kleineinleiter,
- Abwasserabgabe für Direkteinleiter,
- Ersatz der Aufwendungen für Grundstücksanschlüsse.

Zurzeit wird die Abwasserbeseitigung für 7.467 Grundstücke durchgeführt. Art und Umfang der Entsorgung sind unterschiedlich. 2021 wurden insgesamt 732.582 m<sup>3</sup> (2020 = 744.295 m<sup>3</sup>) Abwasser beseitigt.

Für die Fäkalschlammabeseitigung fielen im Berichtsjahr 17.425 m<sup>3</sup> (Vorjahr = 17.644 m<sup>3</sup>) an.

Im Berichtsjahr wurden 1.935.226 m<sup>2</sup> (2020 = 1.925.644 m<sup>2</sup>) zur Niederschlagswassergebühr herangezogen.

### D. GESCHÄFTSVERLAUF

Die Bilanz weist in Übereinstimmung mit der Gewinn- und Verlustrechnung einen Jahresüberschuss von EUR 194.988,07 aus.

In der nachstehenden Tabelle sind die Ansätze des Erfolgsplans den Ergebnissen der Gewinn- und Verlustrechnung gegenübergestellt.

|  | Plan  | Ist   | + / - |
|--|-------|-------|-------|
|  | TEUR  | TEUR  | TEUR  |
| Umsatzerlöse   | 8.095 | 7.884 | -211  |
| Sonstige betriebliche Erträge  | 39    | 63    | +24   |
| Zinserträge  | 21    | 25    | +4    |
| Summe Erträge  | 8.155 | 7.972 | -183  |
| Materialaufwand  | 2.647 | 2.566 | -81   |
| Abschreibungen (abzüglich Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen) | 2.696 | 2.673 | -23   |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 1.599 | 1.580 | -19   |
| Zinsaufwand  | 1.092 | 958   | -134  |
| Summe Aufwendungen   | 8.034 | 7.777 | -257  |
| Jahresergebnis   | +121  | +195  | +74   |

Das Jahresergebnis von TEUR 195 liegt um TEUR 74 über dem geplanten Ergebnis. Während die Erträge in Summe um TEUR 183 niedriger ausfielen als geplant, lagen die Aufwendungen um TEUR 257 unter den geplanten Werten.

Die Abweichung bei den Umsatzerlösen ist im Wesentlichen auf die Gebührenüberdeckung (TEUR 309) aus der Nachkalkulation der Gebühren zurückzuführen. Diese wurde zu Lasten der Umsatzerlöse den Verbindlichkeiten für den Gebührenaussgleich zugeführt. Diesen Mindererträgen standen höhere als geplante Erträge aus der Schmutzwassergebühr gegenüber. Hier lag die veranlagte Schmutzwassermenge witterungsbedingt um rund 37 Tm<sup>3</sup> über der für das Wirtschaftsjahr erwarteten Schmutzwassermenge. Dies führte zu höheren Erlösen aus der Schmutzwassergebühr um rund TEUR 141.

Die Abweichung bei den sonstigen betrieblichen Erträgen ist im Wesentlichen auf periodenfremde Erträge in Höhe von TEUR 31 zurückzuführen.

Der geringere Materialaufwand resultiert überwiegend aus niedrigeren fixen und variablen Betriebsführungsentgelten des Betreibers als geplant (Plan TEUR 2.466; tatsächlich TEUR 2.324).

Die Abschreibungen fielen aufgrund geringerer als geplanter Investitionen niedriger aus.

Die Abweichung bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen resultiert aus geringeren als geplanten Aufwendungen für IT, Porto und Bürobedarf (TEUR -17).

Die Zinsaufwendungen fielen um TEUR 134 geringer aus, als im Wirtschaftsplan veranschlagt. Die Abweichung beruht hauptsächlich auf geringeren als geplanten Zinsaufwendungen für Kreditmarktdarlehen (Plan TEUR 1.087; tatsächlich TEUR 957) in Folge der für 2021 nicht vorgenommenen geplanten Darlehensaufnahme (TEUR 4.625).

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Abweichungen des Berichtsjahres zum Vorjahr.

|  | 2021   |       | 2020   |       | + / - |
|--|--------|-------|--------|-------|-------|
|  | TEUR   | %     | TEUR   | %     | TEUR  |
| Umsatzerlöse                                   | 7.874  | 99,6  | 8.011  | 99,6  | -137  |
| Sonstige betriebliche Erträge                  | 32     | 0,4   | 34     | 0,4   | -2    |
| Betriebsertrag                                 | 7.906  | 100,0 | 8.045  | 100,0 | -139  |
| Betriebsführungsentgelt                        | 2.324  | 29,4  | 2.273  | 28,3  | +51   |
| Geschäftsbesorgungsentgelt                     | 609    | 7,7   | 589    | 7,3   | +20   |
| Betriebskostenumlage Abwassergruppe            |        |       |        |       |       |
| Hamm-Windeck-Wissen                            | 99     | 1,3   | 91     | 1,1   | +8    |
| Unterhaltung der Anlagen                       | 26     | 0,3   | 5      | 0,1   | +21   |
| Verwaltungskosten                              | 888    | 11,2  | 880    | 10,9  | +8    |
| Abwasserabgabe                                 | 85     | 1,1   | 83     | 1,0   | +2    |
| Sonstige Aufwendungen                          | 44     | 0,6   | 37     | 0,5   | +7    |
| Betriebsaufwand                                | 4.075  | 51,6  | 3.958  | 49,2  | +117  |
| Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Zinsen | +3.831 | 48,4  | +4.087 | 50,8  | -256  |
| Abschreibungen                                 | 2.673  | 33,8  | 2.759  | 34,3  | -86   |
| Zwischensumme                                  | +1.158 | 14,6  | +1.328 | 16,5  | -170  |
| Zinsertrag                                     | 25     | 0,3   | 18     | 0,2   | +7    |
| Zinsaufwand                                    | 958    | 12,1  | 1.069  | 13,3  | -111  |
| Finanzergebnis                                 | -933   | 11,8  | -1.051 | 13,1  | +118  |
| Betriebsergebnis                               | +225   | 2,8   | +277   | 3,4   | -52   |
| Neutrales Ergebnis                             | -30    | 0,3   | +5     | 0,1   | -35   |
| Jahresüberschuss                               | 195    | 2,5   | 282    | 3,5   | -87   |

Gegenüber dem Vorjahr verringerte sich das Jahresergebnis um TEUR 87. Während im Vorjahr ein Jahresüberschuss von TEUR 282 ausgewiesen wurde, betrug der Jahresüberschuss im Wirtschaftsjahr 2021 TEUR 195.

Die Umsatzerlöse, ohne periodenfremde Anteile, setzen sich wie folgt zusammen:

|  | 2021  |       | 2020  |       | + / - |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
|  | TEUR  | %     | TEUR  | %     | TEUR  |
| Schmutzwassergebühr  | 2.781 | 35,3  | 2.829 | 35,3  | -48   |
| Grundgebühr  | 1.173 | 14,9  | 1.079 | 13,5  | +94   |
| Niederschlagswassergebühr                                      | 1.471 | 18,7  | 1.529 | 19,1  | -58   |
| Fäkalschlammgebühr   | 22    | 0,3   | 22    | 0,3   | +0    |
| Straßenoberflächenentwässerung                                 | 1.117 | 14,2  | 1.167 | 14,6  | -50   |
| Landeszuschuss Härteausgleich                                  | 541   | 6,9   | 432   | 5,4   | +109  |
| Stadt Waldbröl   | 65    | 0,8   | 81    | 1,0   | -16   |
| Auflösung Empfangener Ertragszuschüsse                         | 984   | 12,5  | 1.003 | 12,5  | -19   |
| Sonstige Umsatzerlöse  | 10    | 0,1   | 11    | 0,1   | -1    |
|  | 8.164 | 103,7 | 8.153 | 101,8 | +11   |
| - abzüglich Erhöhung Verbindlichkeit<br>Gebührenaussgleich     | 309   | 3,9   | 217   | 2,7   | -92   |
| - zuzüglich Verminderung Verbindlichkeit<br>Gebührenaussgleich | 19    | 0,2   | 75    | 0,9   | -56   |
| Insgesamt  | 7.874 | 100,0 | 8.011 | 100,0 | -137  |

Den Schmutzwassergebühren liegt die Veranlagung von 732.582 m<sup>3</sup> Abwasser zugrunde (Vorjahr 744.795 m<sup>3</sup>). Die Schmutzwassergebühr betrug unverändert EUR 3,80 je m<sup>3</sup>. Die Erlösminderung resultiert aus der niedrigeren entsorgten Abwassermenge.

Der Anstieg der Grundgebühren ist durch die Anhebung der monatlichen Grundgebühr von EUR 12,50 im Vorjahr auf EUR 13,50 im Berichtsjahr begründet.

Den Erträgen aus der Niederschlagswassergebühr liegt eine Gebühr von EUR 1,34 je m<sup>2</sup> (Vorjahr EUR 1,40 je m<sup>2</sup>) veranlagter Fläche zugrunde. Die gebührenpflichtige Fläche stieg um 9.582 m<sup>2</sup> bzw. 0,9 %. Die Zunahme der gebührenpflichtigen Fläche konnte die Gebührensenkung nicht ausgleichen, so dass sich die Umsatzerlöse aus der Niederschlagswassergebühr um TEUR 58 gegenüber dem Vorjahr verringerten.

Der Landeszuschuss zum Ausgleich außergewöhnlicher Härten erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 109.

Die Umsatzerlöse mit der Stadt Waldbröl betreffen die Berechnung der Schmutzwassereinleitung in die Kläranlage Rosbach.

Die Nachkalkulation der Gebühren für 2021 weist insgesamt in allen drei Gebührenbereichen Kostenüberdeckungen von insgesamt TEUR 309 aus, die den Verbindlichkeiten für den Gebührenaussgleich zugeführt worden sind. Die im Rahmen der Vorkalkulation 2021 berücksichtigten Kostenüberdeckungen aus Vorjahren (insgesamt TEUR 19) wurden zu Gunsten der Umsatzerlöse aus den Verbindlichkeiten für den Gebührenaussgleich entnommen.

Das Betriebsführungsentgelt und das Geschäftsbesorgungsentgelt stiegen in Folge vereinbarter Preisgleitklauseln sowie des im Vorjahr vom Gesetzgeber zur Eindämmung der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie zeitlich befristet herabgesetzten allgemeinen Umsatzsteuersatzes von 19 % auf 16 %.

Das Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Zinsen (+ TEUR 3.831; Vorjahr + TEUR 4.087) verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 256. Den um TEUR 117 höheren Betriebsaufwendungen standen um TEUR 139 geringere Betriebserträge gegenüber.

Die Abschreibungen verringerten sich aufgrund des Auslaufens von Abschreibungen auf Investitionen der Vorjahre um TEUR 86.

Das Finanzergebnis verbesserte sich hauptsächlich infolge geringerer Zinsaufwendungen für Darlehen (- TEUR 107) um TEUR 118 gegenüber dem Vorjahr.

Das Betriebsergebnis ist mit TEUR 225 positiv und lag um TEUR 52 unter dem des Vorjahres (TEUR 277).

Das neutrale Ergebnis fiel gegenüber dem Vorjahr um TEUR 35 geringer aus. Es setzt sich aus neutralen Erträgen (TEUR 40; Vorjahr TEUR 63) und neutralen Aufwendungen (TEUR 70; Vorjahr TEUR 58) zusammen.

## Vermögenslage

In der nachfolgenden Tabelle sind die Zahlen der Bilanz zum 31. Dezember 2021 denen der Bilanz zum 31. Dezember 2020 gegenübergestellt:

|   | 31.12.2021    |              | 31.12.2020    |              | + / -         |
|---|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|   | TEUR          | %            | TEUR          | %            | TEUR          |
| <b>Aktiva</b>   |               |              |               |              |               |
| Abwasserreinigungsanlagen                                       | 3.716         | 4,5          | 4.083         | 4,8          | -367          |
| Abwassersammlungsanlagen  | 73.444        | 88,7         | 75.261        | 87,9         | -1.817        |
| Übriges Anlagevermögen  | 4.284         | 5,2          | 4.279         | 5,1          | +5            |
| <b>Anlagevermögen</b>   | <b>81.444</b> | <b>98,4</b>  | <b>83.623</b> | <b>97,8</b>  | <b>-2.179</b> |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                      | 796           | 1,0          | 866           | 1,0          | -70           |
| Verrechnungskonto Wasserwerk und Strom                          | 362           | 0,4          | 207           | 0,2          | +155          |
| Sonstige Vermögensgegenstände und<br>Rechnungsabgrenzungsposten | 155           | 0,2          | 193           | 0,2          | -38           |
| Flüssige Mittel   | 3             | 0,0          | 697           | 0,8          | -694          |
| <b>Umlaufvermögen</b>   | <b>1.316</b>  | <b>1,6</b>   | <b>1.963</b>  | <b>2,2</b>   | <b>-647</b>   |
| <b>Summe Aktiva</b>   | <b>82.760</b> | <b>100,0</b> | <b>85.586</b> | <b>100,0</b> | <b>-2.826</b> |
| <b>Passiva</b>  |               |              |               |              |               |
| Stammkapital  | 10.000        | 12,1         | 10.000        | 11,7         | ±0            |
| Rücklagen   | 4.702         | 5,7          | 4.701         | 5,5          | +1            |
| Gewinnvortrag   | 2.272         | 2,7          | 2.077         | 2,4          | +195          |
| <b>Bilanzielles Eigenkapital</b>                                | <b>16.974</b> | <b>20,5</b>  | <b>16.778</b> | <b>19,6</b>  | <b>+196</b>   |
| Sonderposten für Investitionszuschüsse                          | 253           | 0,3          | 259           | 0,3          | -6            |
| Empfangene Ertragszuschüsse                                     | 17.624        | 21,3         | 18.569        | 21,7         | -945          |
| <b>Wirtschaftliches Eigenkapital</b>                            | <b>34.851</b> | <b>42,1</b>  | <b>35.606</b> | <b>41,6</b>  | <b>-755</b>   |
| Darlehensschulden   | 40.074        | 48,4         | 43.051        | 50,3         | -2.977        |
| Langfristige Rückstellungen                                     | 6             | 0,0          | 6             | 0,0          | ±0            |
| <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                               | <b>40.080</b> | <b>48,4</b>  | <b>43.057</b> | <b>50,3</b>  | <b>-2.977</b> |
| <b>Langfristig verfügbares Kapital</b>                          | <b>74.931</b> | <b>90,5</b>  | <b>78.663</b> | <b>91,9</b>  | <b>-3.732</b> |
| Kurzfristige Rückstellungen                                     | 110           | 0,1          | 410           | 0,5          | -300          |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                    | 5.654         | 6,8          | 5.156         | 6,0          | +498          |
| Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten                          | 761           | 1,0          | 816           | 1,0          | -55           |
| Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde                        | 416           | 0,5          | 0             | 0,0          | +416          |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                      | 888           | 1,1          | 541           | 0,6          | +347          |
| <b>Summe kurzfristiges Fremdkapital</b>                         | <b>7.829</b>  | <b>9,5</b>   | <b>6.923</b>  | <b>8,1</b>   | <b>+906</b>   |
| <b>Summe Passiva</b>  | <b>82.760</b> | <b>100,0</b> | <b>85.586</b> | <b>100,0</b> | <b>-2.826</b> |

Das langfristig gebundene Vermögen (TEUR 81.444; Vorjahr TEUR 83.623) ist zum Bilanzstichtag zu 92,0 % (Vorjahr 94,1 %) durch langfristig verfügbare Mittel (TEUR 74.931; Vorjahr TEUR 78.663) finanziert.

Der Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals an der Bilanzsumme beträgt zum Bilanzstichtag 42,1 % (Vorjahr 41,6 %). Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt 20,5 % (Vorjahr 19,6 %).

## Finanzlage

Die Kapitalflussrechnung stellt sich in den beiden Vergleichsjahren wie folgt dar:

|   | 2021          | 2020          |
|---|---------------|---------------|
|   | TEUR          | TEUR          |
| Jahresergebnis  | +195          | +282          |
| Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens   | +2.679        | +2.765        |
| Zunahme (+) / Abnahme (-) Rückstellungen  | -300          | +375          |
| Auflösung (-) Empfangener Ertragszuschüsse und Sonderposten aus Investitionszuschüssen  | -990          | -1.009        |
| Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | +108          | -56           |
| Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | +709          | -1.041        |
| Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens  | -9            | +3            |
| Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)  | +933          | +1.051        |
| <b>= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>  | <b>+3.325</b> | <b>+2.370</b> |
| Auszahlung (-) für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen   | -188          | -1            |
| Einzahlungen (+) aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens  | +17           | +0            |
| Auszahlung (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen  | -320          | -775          |
| Erhaltene Zinsen (+)  | +25           | +18           |
| <b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>-466</b>   | <b>-758</b>   |
| Einzahlungen (+) aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten  | +0            | +2.000        |
| Auszahlungen (-) aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten   | -2.977        | -2.788        |
| Einzahlungen (+) aus einmaligen Beiträgen und Hausanschlusskostenerstattungen   | +39           | +20           |
| Gezahlte Zinsen (-)   | -977          | -1.074        |
| <b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-3.915</b> | <b>-1.842</b> |
| Veränderung des Finanzmittelbestandes   | -1.056        | -230          |
| Finanzmittelbestand zu Beginn der Periode   | -4.096        | -3.866        |
| <b>= Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>  | <b>-5.152</b> | <b>-4.096</b> |



Der Finanzmittelbestand am Ende der Periode entspricht dem Bestand der Verrechnungskonten mit dem Wasserwerk (+ TEUR 312) und der Stromversorgung (+ TEUR 50) sowie den flüssigen Mitteln (+ TEUR 3) abzüglich der kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (- TEUR 5.517).

Im Berichtsjahr reichte der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (TEUR 3.325) nicht aus, die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (TEUR 466) und aus der Finanzierungstätigkeit (TEUR 3.915) zu decken. Die darüber hinaus benötigten Finanzmittel von insgesamt TEUR 1.056 wurden dem Finanzmittelfonds entnommen, der sich dadurch von - TEUR 4.096 im Vorjahr auf - TEUR 5.152 zum Bilanzstichtag veränderte.

### Stand der Anlagen im Bau und geplante Bauvorhaben

#### Anlagen im Bau

Zum 31. Dezember 2021 beträgt der Wert der Anlagen im Bau TEUR 1.893. Die Entwicklung zeigt die nachfolgende Aufstellung:

| Maßnahme  | Stand<br>31.12.2020 | Zugang | Umbuchung | Stand<br>31.12.2021 |
|---|---------------------|--------|-----------|---------------------|
|   | TEUR                | TEUR   | TEUR      | TEUR                |
| Ausbau Kläranlage Herchen                                 | 406                 | 0      | 0         | 406                 |
| Wasserrechtliche Maßnahmen                                | 378                 | 8      | 0         | 386                 |
| Projekt Kanalsanierung                                    | 376                 | 0      | 0         | 376                 |
| Obernauer Feld; 3. Bauabschnitt                           | 222                 | 0      | 0         | 222                 |
| Erschließung Kleiststraße Rosbach                         | 222                 | 0      | 0         | 222                 |
| Gewässerverträglichkeit Einleitung<br>in die Sieg         | 110                 | 0      | 0         | 110                 |
| Ausbau diverser Regenbauwerke                             | 97                  | 0      | 8         | 89                  |
| Kanalsanierung Windecker Straße 2.<br>und 3. Bauabschnitt | 32                  | 0      | 32        | 0                   |
| Sanierung Regenüberlaufbecken<br>Dattenfeld               | 25                  | 0      | 0         | 25                  |
| Kanalsanierung Dattenfeld                                 | 11                  | 25     | 0         | 36                  |
| Neubau Stauraumkanal "Im Dall"                            | 6                   | 10     | 0         | 16                  |
| Regenentwässerung Ortslage<br>Schabernack                 | 4                   | 1      | 0         | 5                   |
|   | 1.889               | 44     | 40        | 1.893               |

### Geplante Bauvorhaben

Im Jahr 2022 wurden diverse Einzelmaßnahmen auf den Kläranlagen durchgeführt (z.B. Austausch Gebläse KA Dattenfeld, Ertüchtigung des Nachklärbeckenräumers KA Herchen, Erneuerung von Fällmittelanlagen auf den KA Rosbach, Dattenfeld und Ehrenhausen). Im Kanalnetz wurde eine Vielzahl von Schachtabdeckungen saniert oder ausgetauscht. Auch wurden Schächte erneuert, z.B. Stromberger Straße, Herchen. An diversen Pumpwerken wurden Pumpen ausgetauscht. Das Regenrückhaltebecken Leuscheid wurde entschlammt.

Die Netzanzeigen für die Klärbereiche Leuscheid, Herchen und Dattenfeld haben zwischenzeitlich Gültigkeit erlangt. Die Netzanzeige für den Klärbereich Rosbach befindet sich in Erstellung.

### **E. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG UND CHANCEN UND RISIKEN**

Nach dem Abschluss der Investitionsphase für Neuerschließungen und Kanalnetzverdichtungen ist ein Anschlussgrad (bezogen auf das Schmutzwasser) von rund 98 % erreicht.

Die Schwerpunkte haben sich von der Erweiterung des Kanalnetzes in den betrieblichen Bereich verlagert. Stichpunkte wie regelmäßige Kanalsanierung, Bekämpfung von Fremdwassereinflüssen oder auch Durchführung von wasserrechtlichen Verfahren (Genehmigungen, Erlaubnisse, Berücksichtigung von landschafts- und naturschutzrechtlichen Belangen, Hochwasserschutz) sind in diesem Zusammenhang zu nennen.

Die Einwohnerentwicklung in der Gemeinde Windeck ist seit mehreren Jahren wieder auf einem konstanten Niveau. Ein Gebührenanstieg aufgrund der demografischen Entwicklung ist nicht zu erwarten.

Für Kläranlagen, die eine Ausbaugröße von mehr als 10.000 Einwohnergleichwerten aufweisen, gelten seit einigen Jahren verschärfte Auflagen. Insbesondere rücken hier Medikamentenrückstände u. ä. in den Fokus der Gesetzgebung. Die Gemeindewerke Windeck konnten aufgrund der tatsächlich an die (größte) Kläranlage Rosbach angeschlossenen Einwohner in Höhe von etwa 8.300 Einwohnerwerten (EW) erwirken, dass zunächst keine Maßnahmen ergriffen werden müssen.

Um aufgrund veränderter Rahmenbedingungen, insbesondere drastischer Verschärfungen der Grenzwerte der Düngemittelverordnung und der Klärschlammverordnung die Klärschlamm Entsorgung auf Dauer sicherstellen zu können, beteiligten sich die Gemeindewerke Windeck gemäß Ratsbeschluss an der „Kommunale Klärschlammverwertung Region Altenkirchen GmbH“ (KKV AK GmbH). Die Gesellschaft plant die Errichtung und den Betrieb einer Monoverbrennungsanlage auf dem Gelände der Kläranlage Muhlau in Wallmenroth. Baubeginn zur Errichtung der Verbrennungsanlage war im September 2022.

Aufgrund der vorliegenden Genehmigung zum Umbau der Kläranlage Herchen wird zur Zeit die Europaweite Ausschreibung der Planungsleistungen (Leistungsphasen 5 bis 8) vorbereitet.

Der Abschnitt der Sieg in der Gemeinde Windeck wurde als potenzielles Salmonidenlaichgewässer klassifiziert. Die Landesregierung erarbeitet zur Zeit einen entsprechenden Leitfadens, der verschärfte Grenzwerte zum Schutz der hier lebenden Lachse festsetzen soll. Daraus gegebenenfalls resultierende Maßnahmen sowie Investitionen können derzeit nicht abgesehen werden. Aufgrund dessen sollen Einleiterlaubnisse bis zum Abschluss des Verfahrens bei der Landesregierung befristet verlängert werden (voraussichtlich bis Ende 2025).

In den Wirtschaftsjahren 2012 bis 2021 erwirtschaftete der Betrieb Überschüsse, so dass zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021 ein Gewinnvortrag von TEUR 2.272 ausgewiesen wird.

Auch zukünftig wird auf eine moderate Verzinsung des Eigenkapitals nicht verzichtet werden können. Ansonsten droht bei neuerlichen Verlusten eine Inanspruchnahme der zweckgebundenen Rücklagen und damit eine Reduzierung des Eigenkapitals. Die infolge dessen eintretende Fremdfinanzierung würde zukünftige Nutzer der Einrichtung belasten.

Die Schmutzwassergebühr wurde für 2022 von EUR 3,80 je m<sup>3</sup> auf EUR 3,95 je m<sup>3</sup> angehoben. Die monatliche Grundgebühr für 2022 unverändert bei EUR 13,50 belassen. Des Weiteren wurde die Fäkalschlammgebühr von EUR 1,26 je m<sup>3</sup> auf EUR 1,24 je m<sup>3</sup> gesenkt ebenso wie die Niederschlagswassergebühr von EUR 1,34 je m<sup>2</sup> auf EUR 1,30 je m<sup>2</sup> verringert werden konnte. In die Gebührenkalkulation für 2022 wurde eine Eigenkapitalverzinsung von 1,0 % des Stammkapitals eingerechnet.

Mit Urteil des OVG NRW vom Mai 2022 wurde die bisher langjährig angewandte Verzinsung des Eigenkapitals für unzulässig erklärt. Angemessen ist lt. OVG NRW nur noch eine einheitliche Verzinsung bezogen auf den 10-jährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten, bisher galt der 50-jährige Durchschnitt. Der Landesgesetzgeber hat zwischenzeitlich einen Gesetzesentwurf eingebracht, welcher u. a. einen 30-jährigen Durchschnitt festlegen soll. Da das Gesetzgebungsverfahren nicht abgeschlossen ist, orientieren sich die Gemeindewerke zunächst am derzeit geltenden 10-jährigen Durchschnitt.

Der Einmarsch der russischen Streitkräfte in die souveräne Ukraine am 24.02.2022 stellt ein einschneidendes Ereignis dar, das auch in der globalen Wirtschaft und damit in der Rechnungslegung der Unternehmen deutliche Spuren hinterlassen wird. An den Güter- und Finanzmärkten waren die Reaktionen sofort spürbar, die demokratischen Staaten haben in großer Geschlossenheit scharfe Sanktionen gegen Russland verhängt. Deren Konsequenzen für Russland, aber auch für die verhängenden Staaten, zeigen sich bereits unmittelbar, werden aber auch langfristig erhebliche Konsequenzen für die Weltwirtschaft haben. Aussagen zur zeitlichen Erstreckung der Krise, die sich durch weitere Aktionen Russlands auch verschärfen kann, sind gegenwärtig kaum möglich. Die in der Folge festzustellenden steigenden Energiepreise, die Störung der Lieferketten sowie die derzeit inflationäre Preisentwicklung werden Auswirkungen auf die Aufgabenerfüllung der Gemeindewerke Windeck - Betriebszweig Abwasserbeseitigung - haben.

Die Betriebsleitung erwartet für das Wirtschaftsjahr 2022 entsprechend dem Ratsbeschluss zum Wirtschaftsplan bei Umsatzerlösen aus den Benutzungsgebühren von TEUR 6.626 einen Jahresüberschuss von TEUR 68.

Windeck, 18. November 2022



Heike Hamann  
(Betriebsleiterin)

# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für

### Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

DokID:

#### 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.

(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.

Prüfungsbericht

Jahresabschluss und Lagebericht  
für das Geschäftsjahr 2021

**Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft  
Windeck mbH**

**Windeck-Rosbach**

## Abkürzungsverzeichnis

| <b>Abkürzung</b>                               | <b>Bezeichnung</b>   |
|--|--|
| Wifö GmbH,<br>Gesellschaft oder<br>Unternehmen | Wirtschaftsförderungs- und<br>Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH |
| Abs.   | Absatz   |
| BEG  | BahnflächenEntwicklungsGesellschaft Nordrhein-<br>Westfalen mbH    |
| BGB  | Bürgerliches Gesetzbuch  |
| DM   | Deutsche Mark  |
| EUR  | Euro   |
| ff.  | fortfolgende   |
| GmbHG  | GmbH-Gesetz  |
| HGB  | Handelsgesetzbuch  |
| IDW  | Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V.,<br>Düsseldorf |
| IDW PS   | IDW Prüfungsstandard   |
| IEHK   | Integriertes interkommunales Entwicklungs- und<br>Handlungskonzept |



|       |                           |
|-------|---------------------------|
| i. V. | im Vorjahr                |
| JAB   | Job- und Ausbildungsbörse |
| mbH   | mit beschränkter Haftung  |
| n. F. | neue Fassung              |
| TEUR  | Tausend Euro              |
| z. B. | zum Beispiel              |

## Inhaltsverzeichnis

|   | Seite |
|---|-------|
| 1. Prüfungsauftrag  | 1     |
| 2. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks                          | 2     |
| 3. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter | 7     |
| 4. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage              | 9     |
| 4.1. Ertragslage  | 9     |
| 4.2. Vermögenslage  | 11    |
| 4.3. Finanzlage   | 13    |
| 5. Prüfungsdurchführung   | 14    |
| 5.1. Gegenstand der Prüfung                                     | 14    |
| 5.2. Art und Umfang der Prüfung                                 | 14    |
| 5.3. Unabhängigkeit   | 17    |
| 6. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung         | 18    |
| 6.1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung                      | 18    |
| 6.2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses                        | 19    |
| 7. Schlussbemerkung   | 21    |

## Anlagenverzeichnis

### **Jahresabschluss und Lagebericht**

|   |          |
|---|----------|
| Bilanz zum 31. Dezember 2021  | Anlage 1 |
| Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit<br>vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 | Anlage 2 |
| Anhang für das Geschäftsjahr 2021   | Anlage 3 |
| Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2021                               | Anlage 4 |
| Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021  | Anlage 5 |

### **Anlagen des Abschlussprüfers**

|   |          |
|---|----------|
| Rechtliche Grundlagen   | Anlage 6 |
| Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des<br>Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 | Anlage 7 |
| Allgemeine Auftragsbedingungen  | Anlage 8 |

## 1. Prüfungsauftrag

In der Gesellschafterversammlung der

**Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH,  
Windeck-Rosbach,**

vom 2. Dezember 2021 wurden wir zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2021 gewählt. Die gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft beauftragten uns daraufhin, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und den Lagebericht auf freiwilliger Basis zu prüfen. Aufgrund der Beauftragung erstatten wir der Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH, Windeck-Rosbach, über das Ergebnis unserer Prüfung schriftlich Bericht. Dieser Prüfungsbericht ist ausschließlich an die Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH, Windeck-Rosbach, gerichtet und wurde nicht für Zwecke Dritter erstellt, gegenüber denen demnach weder eine Verantwortlichkeit für den Inhalt noch sonstige Pflichten bestehen.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die als Anlage 8 beigefügten „Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ in der Fassung vom 1. Januar 2017 maßgebend. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend. Zu den Voraussetzungen für eine Weitergabe an Dritte verweisen wir auf Nr. 6 der Allgemeinen Auftragsbedingungen.

## 2. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem beigefügten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 (Anlagen 1 bis 4) und zum Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021 (Anlage 5) haben wir folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

### **„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An die Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH, Windeck-Rosbach

#### *Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss der **Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH, Windeck-Rosbach**, – 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 Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH, Windeck-Rosbach, 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 und des Aufsichtsrats 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.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

*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.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.



- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

### 3. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Nach unserer Beurteilung sind die Darstellung und die Beurteilung der Lage des Unternehmens im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter zutreffend und stehen mit den von uns im Rahmen der Jahresabschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang. Die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt.

Aus unserer Sicht sind im **Lagebericht** der gesetzlichen Vertreter folgende Kernaussagen zur wirtschaftlichen Lage und zur künftigen Entwicklung des Unternehmens hervorzuheben:

1. Die Gesamtleistung betrug EUR 88.495,14 (Vorjahr: EUR 174.613,55) und wurde ausschließlich durch die Vermietung der betrieblichen Gebäude erzielt. Die Gesellschaft beendet das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR -51.603,01 nach einem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 24.327,21 im Vorjahr. Ursächlich für die Verschlechterung des Ergebnisses ist, dass in 2021 keinerlei Grundstücksverkäufe erzielt wurden und sich die Gesellschaft vielmehr auf eine Vermarktung in den kommenden Jahren konzentriert und hier entsprechende Vorbereitungen getroffen hat.
2. Die Vermögenslage der Gesellschaft zeichnet sich durch einen nach wie vor hohen Bestand an Umlaufvermögen aus, welches sich aus den zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit EUR 398.184,30 (Vorjahr: EUR 398.184,30) und den Bankguthaben mit EUR 494.769,43 (Vorjahr: EUR 532.694,40) zusammensetzt. Die Kapitalstruktur der Wifö ist durch einen hohen Eigenkapitalanteil in Höhe von EUR 798.912,58 (Vorjahr: EUR 850.515,59) geprägt. In Relation zur Bilanzsumme von EUR 1.015.598,47 (Vorjahr: EUR 1.054.198,70) beträgt die Eigenkapitalquote 78,7 % (Vorjahr: 80,7 %). Ferner umfasst die Passivseite der Bilanz insbesondere die sonstigen Rückstellungen für ausstehende Erschließungskosten mit EUR 191.245,53 (Vorjahr: EUR 187.791,22).

3. Die Prognose für 2022 wird positiv beurteilt. Auch wenn der Jahresabschluss 2021 mit einem Fehlbetrag abschließt, geht die Geschäftsführung für die folgenden Jahre wieder von einem Jahresüberschuss aus. Die Nachfrage an Baugrundstücken ist immer noch hoch. Die letzten vier vorhandenen Baugrundstücke in Dattenfeld "Am Park" sollen nun auch für die Bebauung mit Einfamilienhäusern vermarktet werden. Der Verkauf eines der Grundstücke steht bei Aufstellung dieses Jahresabschlusses kurz vor dem Abschluss. Inwieweit sich die momentane Wirtschaftslage (Inflation, Lieferengpässe, steigende Zinsen) hier doch noch negativ auf die Vermarktungssituation auswirken, muss abgewartet werden.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer in dieser vorangestellten Berichterstattung zu der Beurteilung der Lage durch die gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung:

#### **Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

Zu wesentlichen Aspekten der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage verweisen wir ergänzend auf die hierzu im nachfolgenden Abschnitt 4. sowie die im Lagebericht enthaltenen Darstellungen.

#### **Zukünftige Entwicklung/Chancen und Risiken**

Die wesentlichen Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung sind im Lagebericht zutreffend wiedergegeben.

## 4. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### 4.1. Ertragslage

Zur Darstellung der Ertragslage haben wir das Jahresergebnis nach Erfolgsquellen untersucht und in seine Bestandteile Betriebsergebnis, Finanzergebnis und Ergebnis vor Ertragsteuern aufgegliedert.

|  | 2021 |       | 2020 |       | Veränderung<br>TEUR |
|--|------|-------|------|-------|---------------------|
|  | TEUR | %     | TEUR | %     |                     |
| Umsatzerlöse   | 88   | 100,0 | 315  | 180,0 | -227                |
| Bestandsveränderung an zum<br>Verkauf bestimmten<br>Grundstücken | 0    | 0,0   | -140 | -80,0 | 140                 |
| <b>Gesamtleistung</b>  | 88   | 100,0 | 175  | 100,0 | -87                 |
| Materialaufwand  | 6    | 6,8   | 16   | 9,1   | -10                 |
| <b>Rohertrag</b>   | 82   | 93,2  | 159  | 90,9  | -77                 |
| Personalaufwand  | 6    | 6,8   | 7    | 4,0   | -1                  |
| Abschreibungen (planmäßig)                                       | 5    | 5,7   | 5    | 2,9   | 0                   |
| Sonstige betriebliche<br>Aufwendungen                            | 98   | 111,4 | 118  | 67,4  | -20                 |
| <b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>                                   | -27  | -30,7 | 29   | 16,6  | -56                 |
| Finanzergebnis   | 0    | 0,0   | 4    | 2,3   | -4                  |
| <b>Ergebnis vor Ertragsteuern (EBT)</b>                          | -27  | -30,7 | 33   | 18,9  | -60                 |
| Ertragsteuern  | 25   | 28,4  | 9    | 5,1   | 16                  |
| <b>Jahresergebnis</b>  | -52  | -59,1 | 24   | 13,8  | -76                 |

Die **Umsatzerlöse** haben sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 227 auf TEUR 88 verringert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2021 keine Grundstücksverkäufe realisiert hat. Die Umsatzerlöse wurden ausschließlich durch die Vermietung der betrieblichen Gebäude erwirtschaftet.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** in Höhe von TEUR 98 beinhalten insbesondere Raumkosten mit TEUR 48, Rechts- und Beratungsaufwendungen mit TEUR 23, Aufwendungen in Zusammenhang mit der Jahresabschlusserstellung und -prüfung mit TEUR 12 sowie Aufwendungen für Versicherungen, Beiträge und Abgaben mit TEUR 7.

Der **Ertragsteueraufwand** in Höhe von TEUR 25 resultiert insbesondere aus Nachzahlungen an Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer für Vorjahre.

Die Gesellschaft beendet das Geschäftsjahr 2021 mit einem negativen **Jahresergebnis** in Höhe von TEUR 52.

## 4.2. Vermögenslage

Zur Darstellung der Bilanzstruktur haben wir die Vermögens- und Schuldposten entsprechend ihrer Verwertbarkeit bzw. Fälligkeit gegliedert:

### Aktiva

|   | 31.12.2021 |       | 31.12.2020 |       | Veränderung<br>TEUR |
|---|------------|-------|------------|-------|---------------------|
|   | TEUR       | %     | TEUR       | %     |                     |
| Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 121        | 11,9  | 123        | 11,7  | -2                  |
| <b>Anlagevermögen</b>                             | 121        | 11,9  | 123        | 11,7  | -2                  |
| Zum Verkauf bestimmte Grundstücke                 | 398        | 39,2  | 398        | 37,8  | 0                   |
| Übrige Aktiva                                     | 2          | 0,2   | 0          | 0,0   | 2                   |
| Flüssige Mittel                                   | 495        | 48,7  | 533        | 50,5  | -38                 |
| <b>Umlaufvermögen</b>                             | 895        | 88,1  | 931        | 88,3  | -36                 |
|   | 1.016      | 100,0 | 1.054      | 100,0 | -38                 |

### Passiva

|   | 31.12.2021 |       | 31.12.2020 |       | Veränderung<br>TEUR |
|---|------------|-------|------------|-------|---------------------|
|   | TEUR       | %     | TEUR       | %     |                     |
| Gezeichnetes Kapital  | 829        | 81,6  | 829        | 78,7  | 0                   |
| Gewinnvortrag vor Verwendung<br>(i. V. Verlustvortrag vor Verwendung) | 22         | 2,2   | -3         | -0,3  | 25                  |
| Jahresfehlbetrag<br>(i. V. Jahresüberschuss)                          | -52        | -5,1  | 24         | 2,3   | -76                 |
| <b>Eigenkapital</b>   | 799        | 78,7  | 850        | 80,7  | -51                 |
| Rückstellungen  | 212        | 20,8  | 200        | 18,9  | 12                  |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                      | 5          | 0,5   | 3          | 0,3   | 2                   |
| Übrige Passiva  | 0          | 0,0   | 1          | 0,1   | -1                  |
| <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                                     | 217        | 21,3  | 204        | 19,3  | 13                  |
|   | 1.016      | 100,0 | 1.054      | 100,0 | -38                 |

Forderungen und Schulden, die – vom Bilanzstichtag an gerechnet – innerhalb eines Jahres fällig sind, werden als kurzfristig angesehen.

Die **immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen** haben sich im Berichtsjahr um TEUR 2 auf TEUR 121 verringert. Der Rückgang resultiert aus Zugängen an geleisteten Anzahlungen in Höhe von TEUR 3 abzgl. den planmäßigen Abschreibungen in Höhe von TEUR 5. Der Buchwert in Höhe von TEUR 121 umfasst mit TEUR 113 das bebaute Grundstück in der Rathausstraße 16.

Der Bestand an **zum Verkauf bestimmten Grundstücken** zeigt sich gegenüber dem Vorjahr unverändert, da im Berichtsjahr keine weiteren Grundstücke veräußert wurden.

Die **Kapitalstruktur** der Gesellschaft zeichnet sich mit 78,7 % durch eine sehr hohe Eigenkapitalquote aus. Das Eigenkapital der Wifö GmbH hat sich aufgrund des erwirtschafteten Jahresfehlbetrags um TEUR 51 auf TEUR 799 reduziert.

Die **Rückstellungen** in Höhe von TEUR 212 beinhalten mit TEUR 191 im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Erschließungsbeiträge bereits veräußerter Grundstücke.

### 4.3. Finanzlage

Über die Liquiditätssituation und die finanzielle Entwicklung gibt die folgende, nach allgemeinen Grundsätzen erstellte Kapitalflussrechnung Aufschluss. Der Finanzmittelfonds beinhaltet ausschließlich frei verfügbare Zahlungsmittel.

|   | <u>2021</u><br>TEUR | <u>2020</u><br>TEUR |
|---|---------------------|---------------------|
| Jahresfehlbetrag/ Jahresüberschuss  | -52                 | 24                  |
| +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens   | 5                   | 5                   |
| +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen  | 12                  | 10                  |
| -/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -2                  | 144                 |
| +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind       | 2                   | 0                   |
| +/- Ertragsteueraufwand/-ertrag   | 25                  | 9                   |
| +/- Ertragsteuerzahlungen   | <u>-25</u>          | <u>-9</u>           |
| <b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>  | <b><u>-35</u></b>   | <b><u>183</u></b>   |
| - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen  | <u>-3</u>           | <u>0</u>            |
| <b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b><u>-3</u></b>    | <b><u>0</u></b>     |
| <b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds</b>   | <b>-38</b>          | <b>183</b>          |
| + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode   | <u>533</u>          | <u>350</u>          |
| <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>  | <b><u>495</u></b>   | <b><u>533</u></b>   |



## 5. Prüfungsdurchführung

### 5.1. Gegenstand der Prüfung

Gegenstand der Abschlussprüfung sind der nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellte Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und der Lagebericht.

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir beurteilt, ob die einschlägigen handels- und gesellschaftsrechtlichen Vorschriften, ergänzende einschlägige Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags sowie die deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung eingehalten worden sind.

Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie eine Stellungnahme zur Angemessenheit des Versicherungsschutzes waren nicht Gegenstand unseres Auftrags. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z. B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen, sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten sind nicht Gegenstand der Abschlussprüfung.

Die Prüfung erstreckt sich gemäß § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf, ob über die bilanzielle Fortführungsannahme hinaus der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder ob die Wirksamkeit oder Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden können.

### 5.2. Art und Umfang der Prüfung

Die Prüfungsarbeiten haben wir mit Unterbrechungen per Daten-Fernzugriff in unseren Büroräumen im September und Oktober 2022 durchgeführt.

Einzelheiten über die Prüfungsdurchführung nach Art, Umfang und Ergebnis haben wir in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

**Prüfungsstrategie**

Unsere Prüfung haben wir gemäß den Vorschriften der §§ 316 ff. HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen.

Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit Unrichtigkeiten und Verstöße erkannt werden, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken.

Ausgangspunkt der Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss der Gesellschaft für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020.

Der Prüfung liegt ein risikoorientierter Prüfungsansatz zu Grunde, der insbesondere auf Kenntnissen der Geschäftstätigkeit, des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds des Unternehmens sowie auf einer Analyse der Risikofelder basiert.

Ausgehend von einer Beurteilung der innewohnenden Risiken, des Kontrollumfeldes sowie des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir ein Risikoprofil für den Jahresabschluss erstellt. Hierauf aufbauend haben wir Art und Umfang analytischer (Plausibilitätsbeurteilungen) und sonstiger einzelfallbezogener Prüfungshandlungen festgelegt. Bei Einzelfallprüfungen haben wir Nachweise in bewusster Auswahl eingeholt. Dabei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit beachtet.

Auf eine Prüfung der Wirksamkeit der internen Kontrollen, die Bestandteil des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sind, haben wir aufgrund der überschaubaren Verhältnisse und der geringen Komplexität der Verfahrensabläufe ganz überwiegend zugunsten der verstärkten Durchführung aussagebezogener Prüfungshandlungen verzichtet.

Unsere Prüfungsstrategie für das Berichtsjahr hat zu folgenden Prüfungsschwerpunkten geführt:

- Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten
- Realisierung der Umsatzerlöse
- Vollständigkeit und Richtigkeit der Angaben in Anhang und Lagebericht

Im Rahmen der Prüfung des Lageberichts haben wir die Vollständigkeit und Plausibilität der Angaben unter Berücksichtigung unserer Erkenntnisse, die wir während der Abschlussprüfung gewonnen haben, beurteilt. Dabei haben wir die zutreffende Darstellung von Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung sowie die Plausibilität prognostischer Angaben geprüft.

#### **Nachweise und eingeholte Bestätigungen Dritter**

Bankbestätigungen wurden lückenlos eingeholt.

Die gesetzlichen Vertreter versicherten uns, dass derzeit keine schwebenden Rechtsstreitigkeiten bestehen. Nach Durchsicht der korrespondierenden Konten für Rechts- und Beratungsaufwendungen haben wir auf die Einholung von Rechtsanwaltsbestätigungen verzichtet.

Die Einholung weiterer externer Prüfungsnachweise war nach unserer Prüfungsstrategie nicht erforderlich.

#### **Auskünfte, Vollständigkeitserklärung**

Auskünfte erteilten uns die gesetzlichen Vertreter sowie die uns benannten Mitarbeiter. Die erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden uns bereitwillig gegeben.

Die gesetzlichen Vertreter haben uns die Vollständigkeit der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichts sowie die weiteren nach IDW PS 303 erforderlichen Informationen in einer schriftlichen Erklärung bestätigt. Hierin erklären die gesetzlichen Vertreter auch, dass sie ihrer Verantwortlichkeit für die Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit den handelsrechtlichen Vorschriften nachgekommen sind.

### **5.3. Unabhängigkeit**

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

## 6. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

### 6.1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Das Rechnungswesen (Sachkonten-, Debitoren-, Kreditoren- und Anlagenbuchhaltung) erfolgt durch die Diederich Steuerberatungsgesellschaft mbH, Windeck, unter Verwendung des Programms Agenda-Software. Die Geschäftsvorfälle werden, soweit wir dies durch in berufsüblichem Umfang durchgeführte stichprobenweise Prüfungen feststellen konnten, vollständig, fortlaufend und zeitnah erfasst. Für Journale, Sach- und Personenkonten besteht Ausdruckbereitschaft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse sind die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen ordnungsgemäß und entsprechen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

Die aus weiteren geprüften Unterlagen (z. B. Verträgen und Protokollen) entnommenen Informationen haben zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht geführt.

Im Rahmen der Prüfung ergaben sich keine Feststellungen, die dagegen sprechen, dass die von der Gesellschaft getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten.

Wir haben zu unserer Prüfung den in Abschnitt 2. wiedergegebenen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der das Prüfungsergebnis in Bezug auf die nachfolgenden Aspekte beinhaltet:

- Ordnungsmäßigkeit der Bestandteile des Jahresabschlusses in allen wesentlichen Belangen – ausgehend von den Zahlen der Vorjahresbilanz – und deren Ableitung aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen
- Beachtung von Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften in allen wesentlichen Belangen

- Beachtung aller für die Rechnungslegung geltenden Vorschriften einschließlich der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller rechtsformgebundenen Regelungen
- Beachtung von Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags, soweit diese den Inhalt der Rechnungslegung betreffen
- Ordnungsmäßigkeit der Angaben im Anhang in allen wesentlichen Belangen
- Gesetzesentsprechung des Lageberichts in allen wesentlichen Belangen

Ergänzend zu den Ausführungen im Bestätigungsvermerk stellen wir fest:

Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang wurden auf freiwilliger Basis in allen wesentlichen Belangen zutreffend nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des HGB und des GmbHG sowie unter Beachtung ergänzender einschlägiger Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellt. Die Anwendung der für große Kapitalgesellschaften maßgeblichen Vorschriften ergibt sich aus § 19 des Gesellschaftsvertrags.

Zur Erhöhung der Bilanzklarheit wurde das gesetzliche Gliederungsschema für das Umlaufvermögen in der Bilanz um den Gliederungsposten „Zum Verkauf bestimmte Grundstücke“ erweitert.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde um den Posten „Veränderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken“ erweitert.

## **6.2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

Der Jahresabschluss vermittelt insgesamt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Gemäß § 321 Abs. 2 Satz 4 HGB gehen wir nachfolgend in Ergänzung zur Darstellung im Anhang auf wesentliche Bewertungsgrundlagen und – sofern vorliegend – den Einfluss von Änderungen in den Bewertungsgrundlagen einschließlich der Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten, die Ausnutzung von Ermessensentscheidungen sowie auf sachverhaltsgestaltende Maßnahmen ein.

**Wesentliche Bewertungsgrundlagen**

**Bilanzierung und Bewertung** der Vermögensgegenstände und Schulden entsprechen den gesetzlichen Vorschriften und sind im Anhang dargestellt.

Änderungen in den wesentlichen Bewertungsgrundlagen einschließlich der Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten und der Ausnutzung von Ermessensspielräumen sowie sachverhaltsgestaltende Maßnahmen, die sich wesentlich auf die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage auswirken, haben sich nach unseren Feststellungen nicht ergeben.

## 7. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts der Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH, Windeck-Rosbach, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 erstatte wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften. Der Abfassung des Prüfungsberichts liegen die „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“ (IDW PS 450 n. F.) zu Grunde.

Bonn, 27. Oktober 2022

Ebner Stolz GmbH & Co. KG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft



---

Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.



# Anlagen

Bilanz der Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH, Windeck-Rosbach,

zum 31. Dezember 2021

**Aktiva**

|   | Stand am<br>31.12.2021<br><u>EUR</u> | Stand am<br>31.12.2020<br><u>EUR</u> |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                                      |                                      |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände<br>Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche<br>Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte<br>sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | <u>1,00</u>                          | <u>1,00</u>                          |
| II. Sachanlagen   |                                      |                                      |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und<br>Bauten einschließlich der Bauten auf fremden<br>Grundstücken   | 113.420,00                           | 117.819,00                           |
| 2. Andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung  | 4.957,00                             | 5.500,00                             |
| 3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | <u>2.456,51</u>                      | <u>0,00</u>                          |
|   | <u>120.833,51</u>                    | <u>123.319,00</u>                    |
|   | <u>120.834,51</u>                    | <u>123.320,00</u>                    |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                                      |                                      |
| I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke  | <u>398.184,30</u>                    | <u>398.184,30</u>                    |
| II. Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände<br>Sonstige Vermögensgegenstände   | <u>1.810,23</u>                      | <u>0,00</u>                          |
| III. Guthaben bei Kreditinstituten  | <u>494.769,43</u>                    | <u>532.694,40</u>                    |
|   | <u>894.763,96</u>                    | <u>930.878,70</u>                    |
|   | <u>1.015.598,47</u>                  | <u>1.054.198,70</u>                  |

**Passiva**

|   | Stand am<br>31.12.2021<br><u>EUR</u> | Stand am<br>31.12.2020<br><u>EUR</u> |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                              |                                      |                                      |
| I. Gezeichnetes Kapital                             | 829.059,79                           | 829.059,79                           |
| II. Gewinnvortrag (i. V. Verlustvortrag)            | 21.455,80                            | -2.871,41                            |
| III. Jahresfehlbetrag (i. V. Jahresüberschuss)      | <u>-51.603,01</u>                    | <u>24.327,21</u>                     |
|   | <u>798.912,58</u>                    | <u>850.515,59</u>                    |
| <b>B. Rückstellungen</b>                            |                                      |                                      |
| 1. Steuerrückstellungen                             | 845,00                               | 845,00                               |
| 2. Sonstige Rückstellungen                          | <u>210.745,53</u>                    | <u>198.991,22</u>                    |
|   | <u>211.590,53</u>                    | <u>199.836,22</u>                    |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                         |                                      |                                      |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5.095,36                             | 2.897,93                             |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten                       | 0,00                                 | 948,96                               |
| - davon aus Steuern: EUR 0,00<br>(i. V. EUR 948,96) |                                      |                                      |
|   | <u>5.095,36</u>                      | <u>3.846,89</u>                      |
|   | <u>1.015.598,47</u>                  | <u>1.054.198,70</u>                  |

## Gewinn- und Verlustrechnung

der Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH, Windeck-Rosbach,

für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

|   | 2021<br>EUR              | 2020<br>EUR             |
|---|--------------------------|-------------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 88.495,14                | 314.866,86              |
| 2. Veränderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken                          | 0,00                     | -140.253,31             |
| 3. Materialaufwand  |                          |                         |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 5.896,31                 | 16.041,28               |
| 4. Personalaufwand  |                          |                         |
| a) Löhne und Gehälter   | 5.700,00                 | 5.700,00                |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung              | 1.221,48                 | 1.203,27                |
|   | <u>6.921,48</u>          | <u>6.903,27</u>         |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 4.942,00                 | 4.942,00                |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 94.787,72                | 109.623,26              |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 461,28                   | 3.915,59                |
| - davon aus der Abzinsung von Rückstellungen<br>EUR 461,28 (i. V. EUR 3.915,59)             |                          |                         |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | <u>25.445,80</u>         | <u>8.596,92</u>         |
| <b>9. Ergebnis nach Steuern</b>   | -49.036,89               | 32.422,41               |
| 10. Sonstige Steuern  | <u>2.566,12</u>          | <u>8.095,20</u>         |
| <b>11. Jahresfehlbetrag (i. V. Jahresüberschuss)</b>  | <u><u>-51.603,01</u></u> | <u><u>24.327,21</u></u> |

**WIRTSCHAFTSFÖRDERUNGS-  
UND ENTWICKLUNGSGESELLSCHAFT  
WINDECK MBH**

**ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021**



Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH

## A. Allgemeine Angaben

Die Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH hat ihren Sitz in Windeck-Rosbach und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Siegburg (HRB 7803).

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den §§ 242 ff. und den §§ 264 ff. des Handelsgesetzbuches (HGB) in entsprechender Anwendung der Rechnungslegungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften und des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung (GmbHG) sowie den einschlägigen Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellt.

Zwecks Verbesserung der Klarheit und Übersichtlichkeit des Jahresabschlusses gemäß § 265 Abs. 6 HGB wird ein gesonderter Posten „Zum Verkauf bestimmte Grundstücke“ im Umlaufvermögen der Bilanz ausgewiesen. In der Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft wird ein gesonderter Posten „Veränderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken“ ausgewiesen.

Die Gesellschaft ist eine Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne des § 267a HGB.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist entsprechend § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

### **Bilanzierungs- und Bewertungsmethodenänderungen**

Im Geschäftsjahr 2021 ergaben sich keine Änderungen der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

### **Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung**

Die zu Anschaffungskosten aktivierten **immateriellen Vermögensgegenstände** wurden linear pro rata temporis über die voraussichtliche Nutzungsdauer planmäßig linear abgeschrieben.

**Sachanlagen** wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, solche mit zeitlich begrenzter Nutzungsdauer abzüglich planmäßiger Abschreibungen, angesetzt. Den planmäßigen Abschreibungen der immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen wurden Nutzungsdauern zwischen 5 und 40 Jahren zugrunde gelegt.

Die **unter den Vorräten ausgewiesenen** zum Verkauf bestimmten Grundstücke wurden zu Anschaffungs-/Herstellungskosten bewertet.

Allen erkennbaren **Risiken im Vorratsvermögen**, die sich aus geminderter Verwertbarkeit und niedrigeren Wiederbeschaffungskosten ergaben, wurde bei der Bewertung Rechnung getragen.

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** wurden mit dem Nominalbetrag angesetzt. Erkennbaren Einzelrisiken wird durch Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen und dem allgemeinen Ausfall- und Kreditrisiko durch eine Pauschalwertberichtigung ausreichend Rechnung getragen.

Die **flüssigen Mittel** wurden in Höhe ihres Nennwerts angesetzt.

Das **Eigenkapital** wurde mit dem Nennbetrag angesetzt.

Bei Bildung der **Rückstellungen** wurde den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten angemessen Rechnung getragen. Sie wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten** wurden mit dem jeweiligen Erfüllungsbetrag passiviert.

## B. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

### Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens wurde unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im Anlagespiegel dargestellt:

| Bezeichnung   | Entwicklung der                            | Stand zum<br>01.01.2021                        | Zugang<br>Abgang | Abschreibung<br>Zuschreibung          | Stand zum<br>31.12.2021                        |
|---|--|--|------------------|---------------------------------------|--|
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |  |  |                  |                                       |  |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche<br>Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen<br>Rechten und Werten | AK/HK<br>Abschreibung<br>Buchwert          | 1.252,00<br>1.251,00<br>1,00                   |                  |                                       | 1.252,00<br>1.251,00<br>1,00                   |
| <b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>  | <b>AK/HK<br/>Abschreibung<br/>Buchwert</b> | <b>1.252,00<br/>1.251,00<br/>1,00</b>          |                  |                                       | <b>1.252,00<br/>1.251,00<br/>1,00</b>          |
| <b>II. Sachanlagen</b>  |  |  |                  |                                       |  |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und<br>Bauten einschließlich der Bauten auf fremden<br>Grundstücken                                       | AK/HK<br>Abschreibung<br>Buchwert          | 197.000,59<br>79.181,59<br>117.819,00          |                  | 4.399,00<br>4.399,00                  | 197.000,59<br>83.580,59<br>113.420,00          |
| 2. Andere Anlagen<br>Betriebs- und Geschäftsausstattung   | AK/HK<br>Abschreibung<br>Buchwert          | 8.691,80<br>3.191,80<br>5.500,00               |                  | 543,00<br>543,00                      | 8.691,80<br>3.734,80<br>4.957,00               |
| 3. Geleistete Anzahlungen und<br>Anlagen im Bau   | AK/HK<br>Abschreibung<br>Buchwert          | 0,00<br>0,00<br>0,00                           | 2.456,51         | 0,00<br>0,00                          | 2.456,51<br>0,00<br>2.456,51                   |
| <b>Summe Sachanlagen</b>  | <b>AK/HK<br/>Abschreibung<br/>Buchwert</b> | <b>205.692,39<br/>82.373,39<br/>123.319,00</b> | <b>2.456,51</b>  | <b>0,00<br/>4.942,00<br/>4.942,00</b> | <b>208.148,90<br/>87.315,39<br/>120.833,51</b> |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>   | <b>AK/HK<br/>Abschreibung<br/>Buchwert</b> | <b>206.944,39<br/>83.624,39<br/>123.320,00</b> | <b>2.456,51</b>  | <b>0,00<br/>4.942,00<br/>4.942,00</b> | <b>209.400,90<br/>88.566,39<br/>120.834,51</b> |

## Umlaufvermögen

Im Umlaufvermögen werden unter den Vorräten die zum Verkauf bestimmten Grundstücke bzw. Erschließungsgebiete der Gesellschaft ausgewiesen. Die Werte umfassen den jeweiligen Kaufpreis der Grundstücke zzgl. der Nebenkosten, Erschließungskosten sowie Kosten von Flurbereinigungsverfahren, die bis zum Bilanzstichtag entstanden sind.

Im Bereich Dattenfeld wurden im Geschäftsjahr vorerst keine weiteren Grundstücke verkauft. Mithin verbleiben in diesem Bereich noch vier zusammenhängende Baugrundstücke (Parzellen 241-244) mit einer Gesamtgröße von 2.871 m<sup>2</sup>. Diese Grundstücke sollten ursprünglich an eine Projektgesellschaft veräußert werden, damit diese die Grundstücke mit Mehrparteien-Wohnhäusern bebauen kann. Dieses Engagement ist jedoch gescheitert. Die bisherige Vermarktungsstrategie im Geschäftsjahr 2021 sah weiter vor, diese nach entsprechend vorzugebenden städtebaulichen Rahmenbedingungen, zusammenhängend für mehrgeschossigen Wohnungsbau an einen Vorhabenträger/Investor zu vergeben. In der Aufsichtsratssitzung im Mai 2022 hat die Geschäftsführung jedoch vorgeschlagen bzw. empfohlen, die vier Grundstücke (Bodenrichtwert: 130,- €/m<sup>2</sup>) zukünftig einzeln für die bisher durch den Bebauungsplan vorgegebene Bebauung mit Einfamilienhäusern zu vermarkten.

Hierfür könnte ein transparentes und öffentlichkeitswirksames Angebot auf der Homepage der Wifö GmbH und ggf. zusätzlich auf weiteren Plattformen platziert werden.

Die Erfahrungen auf dem hiesigen Wohnungsmarkt, insbesondere die Nachfrage nach Baugrundstücken für Einfamilienhäuser bei der Wifö GmbH und der Gemeinde Windeck, haben gezeigt, dass die Verfügbarkeit von solchen Grundstücken zunehmend knapper wird.

Mit der Bereitstellung der o. g. Grundstücke kann somit ein attraktives Angebot geschaffen werden. Durch diese Vermarktungsform würden sofort Erlöse erzielt werden, was im gegenwärtigen Marktumfeld mit steigenden Bauzinsen und knappen sowie teurer werdenden Baustoffen zur Risikominimierung der Wifö GmbH beitragen würde. Der Aufsichtsrat ist dieser Empfehlung gefolgt. Nachdem im Vorfeld der Vermarktung noch ein aktuelles Preisgutachten eingeholt wurde, werden die Grundstücke derzeit beworben.

Im Bereich Obernauer Feld stehen keine Baugrundstücke mehr zur Verfügung. Der ausgewiesene Restbuchwert in Höhe von EUR 3.966,09 bezieht sich auf eine Wegeparzelle zwischen den Grundstücken.

| Vorräte  | 01.01.2021<br>- € - | Abgang<br>- € - | Zugang<br>- € - | 31.12.2021<br>- € - |
|--|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| <b>unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen</b> |                     |                 |                 |                     |
| Dattenfeld I                                       | 117.702,07          | 0,00            | 0,00            | 117.702,07          |
| Dattenfeld II                                      | 196.609,83          | 0,00            | 0,00            | 196.609,83          |
| Obernauer Feld                                     | 3.966,09            | 0,00            | 0,00            | 3.966,09            |
| Windeck  | 79.906,31           | 0,00            | 0,00            | 79.906,31           |
|  | <b>398.184,30</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>398.184,30</b>   |



### Guthaben bei Kreditinstituten

Der Bestand bei Kreditinstituten setzt sich wie folgt zusammen:

| Institut                 | Kto.-Nr.      | 01.01.2021        | 31.12.2021        |
|--------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| Kreissparkasse Köln      | 18 005 397    | 244.129,83        | 178.813,15        |
| Kreissparkasse Köln      | 1 222 120     | 92.068,32         | 92.068,32         |
| Rosbacher Raiffeisenbank | 6 903 551 028 | 196.496,25        | 223.887,96        |
|                          |               | <b>532.694,40</b> | <b>494.769,43</b> |

### Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen enthalten im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Erschließungskosten sowie Jahresabschluss- und Steuererklärungskosten.

Die Rückstellung für Erschließungskosten wurde nach § 253 Abs. 2 HGB abgezinst.

|                                     | 01.01.2021        | Inanspruchnahme | Abzinsung     | Zuführung        | 31.12.2021        |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------|------------------|-------------------|
|                                     | - € -             | - € -           | - € -         | - € -            | - € -             |
| Erschließungskosten                 | 187.791,22        | 0,00            | 461,28        | 3.915,59         | 191.245,53        |
| Jahresabschluss- und Prüfungskosten | 9.700,00          | 0,00            | 0,00          | 8.300,00         | 18.000,00         |
| Aufbewahrungspflicht                | 1.500,00          | 0,00            | 0,00          | 0,00             | 1.500,00          |
|                                     | <b>198.991,22</b> | <b>0,00</b>     | <b>461,28</b> | <b>12.215,59</b> | <b>210.745,53</b> |

Die Rückstellung für Erschließungskosten der Baugebiete „Obernauer Feld“ und „Dattenfeld“ wurde in Höhe der noch anfallenden Kosten für den weiteren Ausbau von bereits veräußerten Grundstücken gebildet. Dabei wurde die Differenz aus den geplanten Herstellungskosten zu den bereits verausgabten Kosten zu Grunde gelegt.

## Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten gliederten sich wie folgt:

| Verbindlichkeiten gegenüber/aus | Bilanzjahr      | davon Restlaufzeit |                    |                     |
|---------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|---------------------|
|                                 |                 | bis ein Jahr       | ein bis fünf Jahre | mehr als fünf Jahre |
| 1. Lieferungen und Leistungen   | 5.095,36        | 5.095,36           | 0,00               | 0,00                |
| <b>GESAMT</b>                   | <b>5.095,36</b> | <b>5.095,36</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |

| Verbindlichkeiten gegenüber/aus | Vorjahr         | davon Restlaufzeit |                    |                     |
|---------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|---------------------|
|                                 |                 | bis ein Jahr       | ein bis fünf Jahre | mehr als fünf Jahre |
| 1. Lieferungen und Leistungen   | 2.897,93        | 2.897,93           | 0,00               | 0,00                |
| 2. Sonstige                     | 948,96          | 948,96             | 0,00               | 0,00                |
| <b>GESAMT</b>                   | <b>3.846,89</b> | <b>3.846,89</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |

## C. Angaben zu einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

### Umsatzerlöse

Die größte Ertragsposition sind die Umsatzerlöse und setzen sich wie folgt zusammen:

| Umsatzerlöse                         | USt.<br>% | Geschäftsjahr<br>- € - | Vorjahr<br>- € -  |
|--------------------------------------|-----------|------------------------|-------------------|
| Grundstückserlöse                    | 0         | 0,00                   | 240.300,00        |
| Mieterlöse Bahnhof Schladern         | 19        | 53.264,22              | 46.699,06         |
| Mieterlöse Rathausstraße 16, Rosbach | 0         | 34.063,99              | 25.990,00         |
| Sonstige Erlöse                      | 16/19     | 1.111,40               | 1.812,96          |
| Provisionsumsätze                    | 19        | 55,53                  | 64,84             |
|                                      |           | <b>88.495,14</b>       | <b>314.866,86</b> |

Die Mieterlöse aus dem Bahnhof Schladern sind gegenüber dem Vorjahr höher, da das erste und zweite Obergeschoss wieder vermietet ist. Im ersten OG befindet sich seit 15.03.2020 eine Steuerberatungskanzlei. Das zweite OG ist seit 01.09.2020 ebenfalls vermietet, und zwar an eine Fußpflegepraxis.

Das Gebäude an der Rathausstraße 16 wird seit dem 01.03.2020 als zusätzliches Verwaltungsgebäude durch die Gemeinde Windeck genutzt. Da die Gemeinde nicht vorsteuerabzugsberechtigt ist, wird das Objekt ab diesem Zeitpunkt umsatzsteuerfrei vermietet. Vor Mietbeginn wurden umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt, insbesondere wurden die Böden erneuert sowie die Fenster abgedichtet.

### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der größte Aufwendungsposten sind die Raumkosten. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

| <b>Raumkosten</b>                  | <b>Geschäftsjahr</b> | <b>Vorjahr</b>   |
|------------------------------------|----------------------|------------------|
|                                    | - € -                | - € -            |
| Miete Bahnhof Schladern            | 39.600,00            | 39.600,00        |
| Strom u. a. USt.-pflichtig         | 5.885,89             | 7.828,52         |
| Strom u. a. USt.-frei              | 335,42               | 3.922,21         |
| Reinigung                          | 428,57               | 441,18           |
| Instandhaltung betrieblicher Räume | 1.355,79             | 26.882,10        |
| Instandhaltung USt.-frei           | 595,00               | 0,00             |
|                                    | <b>48.200,67</b>     | <b>78.674,01</b> |

## D. Sonstige Angaben

Geschäftsführer im Geschäftsjahr 2021 bzw. 2022:

| <b>Name, Vorname</b>                      | <b>Tätigkeit</b>  |
|---|---|
| Sonntag, Petra                            | Kämmerin  |
| Wirtz, Franz-Dieter (bis 31. Januar 2022) | Sparkassenbetriebswirt  |
| Kronimus, Joachim (bis 31. Januar 2022)   | Bankvorstand  |
| Thomas Becher (ab 1. Februar 2022)        | Beigeordneter Gemeinde Windeck  |
| Tobias Henrichs (ab 1. Februar 2022)      | Sachbereichsleiter 51 - Planung, Bauverwaltung, Wirtschaftsförderung) |

Die Gesellschaft beschäftigt zwei Arbeitnehmer. (Geschäftsführer und die Dienstleistung für die Betreuung der Homepage wurden über einen Minijob abgewickelt)

Die Gesamtbezüge für ein Mitglied der Geschäftsführung betragen für das Geschäftsjahr EUR 4.800,00.

## **Aufsichtsrat**

Mitglieder des Aufsichtsrates waren im Geschäftsjahr:

| <b>Name, Vorname</b>          |
|-------------------------------|
| Gauß, Alexandra (Vorsitzende) |
| Dr. Erbs, Peter               |
| Breuer, Klaus                 |
| Klögges, Ralf                 |
| Steiniger, Frank              |
| Sven Gewehr                   |

## **Abschlussprüferhonorar**

Das Honorar für Abschlussprüfungsleistungen des Abschlussprüfers betrug für das Geschäftsjahr 2021 insgesamt EUR 5.900,00 netto.

## **Nachtragsbericht**

Der Angriff der Russischen Föderation auf das Nachbarland Ukraine im Februar 2022 hat zu einer völligen Neueinschätzung der Beziehungen auf politischer, wirtschaftlicher und kultureller Ebene geführt.

Wie sich die Auswirkungen des Krieges in der Ukraine und die in der Folge verhängten weitreichenden Sanktionen gegen die Russische Föderation auf Wirtschaft und Märkte insgesamt auswirken werden, lässt sich zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht verlässlich beurteilen. Unmittelbare Folgen des Krieges sind nicht ersichtlich. Mittelbare Folgen (Auswirkungen auf Lieferketten und Materialpreise, Inflation, Zinsniveau etc.) sind nicht auszuschließen, können aktuell aber noch nicht verlässlich beziffert werden.

## **Ergebnisverwendungsvorschlag**

Die Geschäftsführung schlägt vor den Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR 51.603,01 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH  
Geschäftsführung

Windeck, 27. Oktober 2022

---

**Thomas Becher**

- Geschäftsführer -

---

**Petra Sonntag**

- Geschäftsführerin -

---

**Tobias Henrichs**

- Geschäftsführer -

Entwicklung des Anlagevermögens der Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH, Windeck-Rosbach,

im Geschäftsjahr 2021

**Anschaffungs-/Herstellungskosten**

|   | Stand am<br>1.1.2021<br>EUR | Zugänge<br>EUR  | Abgänge<br>EUR | Stand am<br>31.12.2021<br>EUR |
|---|-----------------------------|-----------------|----------------|-------------------------------|
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>   |                             |                 |                |                               |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.252,00                    | 0,00            | 0,00           | 1.252,00                      |
| <b>II. Sachanlagen</b>  |                             |                 |                |                               |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                 | 197.000,59                  | 0,00            | 0,00           | 197.000,59                    |
| 2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 8.691,80                    | 0,00            | 0,00           | 8.691,80                      |
| 3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 0,00                        | 2.456,51        | 0,00           | 2.456,51                      |
|   | <u>205.692,39</u>           | <u>2.456,51</u> | <u>0,00</u>    | <u>208.148,90</u>             |
|   | <u>206.944,39</u>           | <u>2.456,51</u> | <u>0,00</u>    | <u>209.400,90</u>             |

Anlage 4

| Stand am<br>1.1.2021<br>EUR | Kumulierte Abschreibungen |                | Stand am<br>31.12.2021<br>EUR | Buchwerte                     |                               |
|-----------------------------|---------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                             | Zugänge<br>EUR            | Abgänge<br>EUR |                               | Stand am<br>31.12.2021<br>EUR | Stand am<br>31.12.2020<br>EUR |
| 1.251,00                    | 0,00                      | 0,00           | 1.251,00                      | 1,00                          | 1,00                          |
| 79.181,59                   | 4.399,00                  | 0,00           | 83.580,59                     | 113.420,00                    | 117.819,00                    |
| 3.191,80                    | 543,00                    | 0,00           | 3.734,80                      | 4.957,00                      | 5.500,00                      |
| 0,00                        | 0,00                      | 0,00           | 0,00                          | 2.456,51                      | 0,00                          |
| 82.373,39                   | 4.942,00                  | 0,00           | 87.315,39                     | 120.833,51                    | 123.319,00                    |
| 83.624,39                   | 4.942,00                  | 0,00           | 88.566,39                     | 120.834,51                    | 123.320,00                    |

**WIRTSCHAFTSFÖRDERUNGS-  
UND ENTWICKLUNGSGESELLSCHAFT  
WINDECK MBH**

**LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021**



Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH

## A. Geschäftstätigkeit

Gesellschaftszweck der Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur der Gemeinde Windeck sowie die Förderung des Umweltschutzes durch

- Beschaffung, Vermittlung und Veräußerung geeigneter Grundstücke zur Unternehmensan- und -umsiedlung
- die Beschaffung, Erschließung, Vermittlung geeigneter Grundstücke für Zwecke der Wohnbebauung und des Fremdenverkehrs
- Öffentlichkeits- und PR-Arbeit, um den Stand- und Wohnort Windeck attraktiver zu gestalten

Zur Erreichung dieses Zwecks ist die Gesellschaft zu den in § 2 Ziffer 3 des Gesellschaftsvertrages aufgeführten Aufgaben berechtigt.

Unternehmensgegenstand ist ferner der Betrieb von Telekommunikationsnetzen und die Schaffung von Telekommunikationsinfrastruktur.

## B. Wirtschaftsbericht

### **Gesamtwirtschaftliche und branchenspezifische Rahmenbedingungen**

Die Geschäftsaktivitäten des Jahres 2021 dienten dem Gesellschaftszweck, der Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur der Gemeinde Windeck und bewegten sich damit im Rahmen der Regelungen des § 2 des Gesellschaftsvertrages.

### **Ertragslage**

Die Gesamtleistung betrug EUR 88.495,14 (Vorjahr: EUR 174.613,55) und wurde ausschließlich durch die Vermietung der betrieblichen Gebäude erzielt. Entgegen der Vorjahre wurden in 2021 keine Erlöse aus Grundstücksverkäufen generiert.

Das Betriebsergebnis hat sich zum Geschäftsjahr 2021 um EUR 61.156,11 auf EUR -24.052,37 verschlechtert. Das Ergebnis nach Steuern hat sich um EUR 81.459,30 auf EUR -49.036,89 verringert.

Die Gesellschaft beendet das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR -51.603,01 nach einem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 24.327,21 im Vorjahr.

Ursächlich für die Verschlechterung des Ergebnisses ist, dass in 2021 keinerlei Grundstücksverkäufe erzielt wurden und sich die Gesellschaft vielmehr auf eine Vermarktung in den kommenden Jahren konzentriert und hier entsprechende Vorbereitungen getroffen hat.



## **Vermögenslage**

Für den Geschäftsbereich der kommunalen Wirtschaftsförderung, welcher sich in der Geschäftsausrichtung zu anderen Unternehmen unterscheidet, halten wir die Struktur unseres kurz- und langfristig gebundenen Vermögens sowie der Verbindlichkeiten aufgrund unserer Gesellschaftsstruktur nach wie vor für stabil und tragfähig. Unser Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfristen zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen.

Die Vermögenslage der Gesellschaft zeichnet sich durch einen nach wie vor hohen Bestand an Umlaufvermögen aus, welches sich aus den zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit EUR 398.184,30 (Vorjahr: EUR 398.184,30) und den Bankguthaben mit EUR 494.769,43 (Vorjahr: EUR 532.694,40) zusammensetzt.

Die Kapitalstruktur der Wifö ist durch einen hohen Eigenkapitalanteil in Höhe von EUR 798.912,58 (Vorjahr: EUR 850.515,59) geprägt. In Relation zur Bilanzsumme von EUR 1.015.598,47 (Vorjahr: EUR 1.054.198,70) beträgt die Eigenkapitalquote 78,7 % (Vorjahr: 80,7 %). Ferner umfasst die Passivseite der Bilanz insbesondere die sonstigen Rückstellungen für ausstehende Erschließungskosten mit EUR 191.245,53 (Vorjahr: EUR 187.791,22).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen 0,50 % der Bilanzsumme. Sämtliche Verbindlichkeiten konnten innerhalb der Zahlungsziele beglichen werden.

## **Finanzlage**

Die finanziellen Verhältnisse der Gesellschaft stellen sich als geordnet dar. Das Unternehmen verfügt zum Bilanzstichtag über liquide Mittel in Höhe von EUR 494.769,43 (Vorjahr: EUR 532.694,40) und ist jederzeit in der Lage seinen Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

# **C. Bericht über die zukünftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken des Unternehmens**

## **Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens**

Um die Entwicklung der Gesellschaft positiv voran zu treiben, wird weiterhin offensiv an der Vermarktung der eigenen Wohnbaugrundstücke gearbeitet. Darüber hinaus werden Konzepte entwickelt, welche den Bedürfnissen von Investoren und zukünftigen Trends entsprechen. Insbesondere wird auf barrierefreies Bauen und auf die des demografischen Wandels orientierten Bedürfnisse geachtet. Zudem wird sich die Gesellschaft auf die Entwicklung von Projekten fokussieren, welche dazu dienen, die lokale Entwicklung von Windeck voran zu treiben.

## **Kurheim Leuscheid**

Das ehemalige sog. „Christliche Hilfswerk“ in der Weyerbuscher Straße, Windeck-Leuscheid stand seit gut zwei Jahren zum Verkauf. Vormalig bis ins Jahr 2007 genutzt als Kurheim für Rehabilitationszwecke und Kuraufenthalte steht die Liegenschaft nunmehr ungenutzt in landschaftlich ansprechender Lage leer.

Zwar wurde das Objekt nach der o.g. Betriebsaufgabe von der WECO Pyrotechnische Fabrik GmbH erworben und zum Teil in der Zwischenzeit für größere Veranstaltungen genutzt, allerdings ist die dortige Intention, das Gelände für eine Altenheimnutzung weiterzuentwickeln nicht gelungen.

Die Wifö Windeck GmbH hat sich daher in 2021 für den Erwerb des Objektes entschlossen, um den zunehmend brachfallenden Standort in Richtung eines ansprechenden Wohnquartiers zu entwickeln, was sich auf den gesamten Ort Leuscheid und dessen umliegende Weiler standortsichernd auswirkt.

Das Objekt lässt sich im Wesentlichen in folgende Einheiten gliedern:

1. Mehrgeschossiger Wohnkomplex mit rund 36 Appartements, Verwaltungs- und Gastronomietrakt auf 4.914 m<sup>2</sup> Grundstück,
2. Multifunktionsgebäude für Veranstaltungen und Verwaltungstrakt auf 7.600 m<sup>2</sup> Grundstück und
3. Freifläche von rund 4.200 m<sup>2</sup>

Ausgehend von der hohen Nachfrage an Wohnraum in der Gemeinde Windeck einerseits, aber auch den zunehmenden Herausforderungen des demographischen Wandels im ländlichen Raum, soll die Entwicklung eines Wohnquartiers angestrebt werden. Dabei könnten in dem mehrgeschossigen Bauwerk gemischt genutzte Wohnungen entstehen, wobei hier die Thematik von altersgerechten Wohnungen sinnvoller Weise aufgegriffen werden sollte. Denn gerade in den ländlicheren Orten der Gemeinde Windeck – sprich dort, wo kein unmittelbarer Zugang zu der zentralversorgenden Infrastruktur und ÖPNV-Anbindung besteht, wie dies bspw. in Rosbach oder Dattenfeld der Fall ist – fehlen auffällig Wohnungsangebote für älter werdende Menschen, die bewusst ihr Einfamilienhaus gegen eine kleinere Wohnung „eintauschen“ möchten, ihren Sozialraum dafür aber nicht verlassen wollen.

Die rund 4.200 m<sup>2</sup> große Freifläche könnte zudem zusätzlich für Neubauten angeboten werden – bspw. für Einfamilienhäuser. Dabei ist die Erschließung der Flächen bereits heute als gesichert anzusehen.

Was das Multifunktionsgebäude betrifft, gibt es schon konkrete Planungen und zumindest einen Mietvorvertrag. Hier soll eine Privatschule betrieben werden.

## **Gewerbegebiete**

Die Gesellschaft besitzt derzeit keine eigenen Gewerbegrundstücke mehr.

Im Bereich des geplanten Gewerbegebietes in Windeck-Leuscheid gehen die Planungsschritte – auch die der Bauleitplanung – weiter voran. Gegenwärtig wird die konzeptionelle Lösung für einen entscheidenden Punkt der Planungen, nämlich dem Umgang mit den Restriktionen des Natur- und Artenschutzes, finalisiert.

Demzufolge rücken gegenwärtig auch die Überlegungen zur Grundstücksverfügbarkeit in den Fokus. Um zur Planumsetzung über Flächen zu verfügen, die dann auch dem Gewerbeflächenmarkt zugeführt werden können, wurde die Geschäftsführung durch den Aufsichtsrat ermächtigt, zum Zwecke der Bereitstellung von Gewerbeflächen, mit Grundstückseigentümern/-innen aktiv Ankaufverhandlungen zu führen.

### **Erschließung von Wohnbauflächen in Dattenfeld, Vorm Bärscheid**

Die Gesellschaft ist Eigentümerin von Grundstücken in Dattenfeld/Altwindeck mit einer Gesamtgröße von 3.722 m<sup>2</sup>. Die Grundstücke liegen im Geltungsbereich eines Bebauungsplanes, der dort Wohnbebauung zuließe. Erschlossen sind die Grundstücke bisher allerdings noch nicht. Aufgrund der anhaltend hohen Nachfrage nach Baugrundstücken in der Gemeinde Windeck – gerade in der Ortschaft Dattenfeld – wäre eine „Mobilisierung“ der Grundstücke, mit dem Ziel einer anschließenden Vermarktung, für die Gesellschaft äußerst interessant.

Nach Herstellung der Erschließungsanlagen, welche von der Gesellschaft bei der Gemeinde beantragt werden sollen, könnte mittelfristig die Vermarktung von Baugrundstücken forciert werden.

### **Wohngebiet „Obernauer Feld“**

Im Wohngebiet „Obernauer Feld“ hat die Gesellschaft zwischenzeitlich alle verfügbaren Baugrundstücke veräußert. Da die Grundstücke vollerschlossen verkauft wurden, mussten allerdings Rückstellungen für Erschließungskosten gebildet werden. Nach derzeitigem Stand ist ein Ausbau erst 2026 geplant.

### **Wohngebiet Dattenfeld „Am Park“**

Das Baugebiet wurde von der Gesellschaft erschlossen und umfasst Wohnbaugrundstücke mit einer Größe von 564 m<sup>2</sup> bis 802 m<sup>2</sup>.

Im Jahre 2013 wurden drei zusammenhängende Baugrundstücke zur Realisierung der „Residenz am Park“ veräußert. Das Bauvorhaben wurde 2015 fertig gestellt. Zeitgleich hat die Gesellschaft den Endausbau des Stichweges „Am Park“ vorgenommen.

Zwischenzeitlich wurden bis auf vier zusammenhängende Grundstücke, welche für eine Immobiliengesellschaft reserviert waren, alle Grundstücke an Privatpersonen veräußert und mit Einfamilienhäusern bebaut. Die verbleibenden Grundstücke Gemarkung Dattenfeld, Flur 29, Flurstücke 241-244, mit einer Gesamtgröße von 2.871 m<sup>2</sup> sollten „zuletzt“ an eine Projektgesellschaft veräußert werden, damit diese die Grundstücke mit Mehrparteien-Wohnhäusern bebauen kann. Dieses Engagement ist zwischenzeitlich gescheitert und die Verhandlungen abgebrochen.

Mittlerweile wurde die Vermarktungsstrategie auf Empfehlung der Geschäftsführung geändert. Aufgrund der anhaltend hohen Nachfrage für Baugrundstücke, werden auch die verbleibenden vier Grundstücke einzeln für die bisher im Bebauungsplan vorgegebene Bebauung mit Einfamilienhäusern vermarktet. Vorab wurde eine Bodenwertermittlung durch einen Sachverständigen eingeholt mit dem Ergebnis, dass die Grundstücke über den aktuellen Bodenrichtwerten angeboten werden.

Aufgrund der deutlich geringeren Buchwerte kann die Gesellschaft mit dem Verkauf entsprechende Gewinne generieren.

### **Bahnhof Schladern**

Das denkmalgeschützte Gebäude mit dem davorliegenden zentralen Platz wurde im Jahre 2008 von der Wifö Windeck GmbH erworben. Mit dem Kauf wurde ein wichtiges Signal für die Neugestaltung des Areals als Entree zum Schladerner Teil des Regionale Projektes „Natur und Kultur quer zur Sieg“ gesetzt. Ende 2011 wurde das Objekt von einem Investor gekauft und umfassend renoviert. Die Gesellschaft hat das Gebäude anschließend nach der „Sale-and-rent-back“- Methode für einen bestimmten Zeitraum angemietet und stellt damit sicher, dass das in öffentlicher Betrachtung stehende Gebäude in neuem Glanz erstrahlt, die Bausubstanz gesichert bleibt und die Allgemeinheit einen Nutzen durch dieses Gebäude hat.

Nach den umfangreichen Baumaßnahmen ist das Gebäude zu einem repräsentativen Aushängeschild und bedeutenden Eingangstor der Naturerlebnisregion Sieg geworden. Es folgte die Auszeichnung zum Wanderbahnhof NRW im Jahre 2014. Mit der Ansiedlung eines Cafés mit Außengastronomie im Erdgeschoss konnten Arbeitsplätze nachhaltig gesichert und geschaffen werden.

In 2021 waren sowohl das erste Obergeschoss als auch das Dachgeschoss durchgängig vermietet.

In 2022 hat sich im Bereich des Cafés ein Mieterwechsel ergeben. Aus altersbedingten Gründen überträgt der Geschäftsführer Peter Koch seinen Betrieb an das Backhaus Pieroth GmbH & Co. KG. Nach erfolgten Gesprächsverhandlungen wurde mit dem Nachfolger ein (Anschluss-)Mietvertrag ab dem 01.06.2022 geschlossen. Das Mietverhältnis ist befristet bis zum 30.09.2024, angelehnt an den Hauptmietvertrag mit der Eigentümerin.

Nachdem nunmehr auch die Mieterin des Dachgeschosses das Mietverhältnis gekündigt hat, wurden seitens der Geschäftsführung generelle Überlegungen bzgl. der Verlängerungsoption des Ankermietverhältnisses mit der Eigentümerin des Objektes vorgezogen. Die Wifö wird von der Verlängerungsoption keinen Gebrauch machen, so dass das eigene Mietverhältnis fristgerecht nach Ablauf der 12 Jahre 2024 ausläuft. Bei der Vermarktung des Dachgeschosses wurde die Eigentümerin bereits jetzt mit einbezogen, um eine langfristige Vermietung zu ermöglichen. Auf dieser Basis konnte auch bereits ein Nachmieter zum 01.09.2022 gefunden werden, sodass lediglich 3 Monate Leerstand zu verzeichnen ist.

### **Breitbandausbau**

In 2015 wurden alle bisher von der Gesellschaft initiierten Maßnahmen abgeschlossen. Nunmehr betreibt der Rhein-Sieg-Kreis federführend den flächendeckenden Breitbandausbau im Kreisgebiet. Der Breitbandausbau wird durch den Bund und das Land Nordrhein-Westfalen gefördert.

Seit dem Spätsommer 2018 bauen der Kölner Telekommunikationsanbieter NetCologne und der Energieversorger innogy ein Glasfasernetz im östlichen Kreisgebiet auf. Innogy wird neben dem Verlegen neuer Rohre zusätzlich 16 km gemeindeeigene Leerrohre nutzen, die bereits in 2011 vorausschauend im Zuge von Straßenbaumaßnahmen verlegt worden sind.

Folgende Ortschaften sollen danach mit mindestens 50 Mbit versorgt sein:

Au, Bellingen, Distelshausen, Ehrenhausen, Eich, Eulenbruch, Gierzhagen, Halscheid, Hau, Himmeroth, Kocherscheid, Kohlberg, Kuchhausen, Langenberg, Leidhecke, Locksiefen, Mauel (Gewerbegebiet), Mittel, Neuenhof, Öttershagen, Ohmbach, Opperzau, Perseifen, Röhrigshof, Rummen, Saal, Sangerhof, Schabernack.

Im Sommer 2020 konnten in Kohlberg und Halscheid rd. 300 Haushalte auf das neue Netz wechseln und mit bis zu 100 Mbit/s durch das World Wide Web surfen. Mit dem Anschluss der ersten Haushalte wird ein wichtiger Schritt zur Schaffung und Wahrung gleichwertiger Lebensbedingungen im ländlichen Raum gemacht. Gerade in diesen herausfordernden Zeiten und im Zeitalter voranschreitender Digitalisierung ist schnelles Internet ein wichtiger Standortfaktor.

Bei dem neu errichteten Netz handelt es sich um ein offenes Netz. Dies bedeutet, dass jedes Telekommunikationsunternehmen in diesem Netz seine Dienste anbieten kann.

### **Job- und Ausbildungsbörse digital 2021/Azubi-Walz 2022**

Gemeinsam mit der Gemeinde Windeck und mit Unterstützung des regionalen Bildungsbüros des Rhein-Sieg-Kreises und dem Jobcenter Rhein-Sieg fand erstmals 2021 eine Job- und Ausbildungsbörse (JAB) in einem digitalen Format statt.

Aufgrund der pandemischen Lage und den damit verbundenen Veranstaltungs- und Kontaktverboten wurde ein digitaler Raum zur Verfügung gestellt, in dem Arbeitgeber aus der Region mit den Ausbildungsplatz- und Jobsuchenden ins Gespräch kommen konnten.

Das, was in großen Städten mit Agenturen und mit finanziell hohem Aufwand angeboten wird, konnte in der Gemeinde Windeck mit geringen Mitteln und insbesondere mit der Unterstützung der heimischen Betriebe und den schulischen Weiterbildungsträgern ebenso gut gestemmt werden.

Rund 200 Teilnehmer nutzten die Möglichkeit, sich in den 18 digitalen Gesprächsräumen über verschiedene Berufsfelder zu informieren und sich über schulische Weiterbildungsmöglichkeiten beraten zu lassen.

In den einzelnen Gesprächsräumen wurde ein hohes Maß an Professionalität und Kreativität gezeigt. Mit Präsentationen, Videoclips und Liveunterhaltungen erhielten die Besucher eine kompetente und informative Vorstellung des jeweiligen Betriebes und konnten einen Einblick in verschiedene Ausbildungs- und Stellenangebote erhalten.

Mit der JAB digital wurde das wichtige Signal gesetzt, dass die ländliche Region auch jetzt – in der schwierigen Corona-Zeit – ein attraktiver und zukunftsfähiger Arbeitsstandort ist, der jungen Menschen und Jobsuchenden die Möglichkeit bietet, in ihrer Heimat zu arbeiten.

Daran wollen wir anknüpfen und haben in 2022 zu einer **Azubi-Walz** eingeladen. D.h., dass interessierte Schüler\*innen auf eine Art Wanderung gehen und dabei hautnah einen Einblick in die verschiedensten Berufsfelder erhalten. Dieses Format ist bei den Schüler\*innen noch weitaus besser angekommen, weil sie dadurch – statt der reinen Theorie – den Arbeitsalltag einmal live miterleben konnten. Aus diesem Grund beabsichtigen wir das Angebot auch in den nächsten Jahren aufrechtzuerhalten und auszubauen.

## **Erträge**

Regelmäßige Erträge wurden im Geschäftsjahr 2021 aus der Vermietung der Immobilie „Rathausstraße 16“ und der Immobilie „Waldbröler Straße 3“ (Bahnhof Schladern) erzielt. Bezüglich des Bahnhof Schladern wird auf die oben gemachten Ausführungen verwiesen.

Das Gebäude an der Rathausstraße 16 wird seit dem 01.03.2020 als zusätzliches Verwaltungsgebäude durch die Gemeinde Windeck genutzt. Vor Mietbeginn wurden umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt, insbesondere wurden die Böden erneuert sowie die Fenster abgedichtet.

## **Risikobericht**

Generelle rechtliche und wirtschaftliche Risiken, welche den Fortbestand der Gesellschaft gefährden können, sind derzeit nicht ersichtlich. Die zwischenzeitlich in 2019 frei gewordenen Mietobjekte sind allesamt wieder belegt und erzielen regelmäßige Erträge.

Die Vermarktungsbilanz der Grundstücke ist wie erwartet sehr positiv.

Durch den Erwerb des ehemaligen Kurheim in Leuscheid kann die Gesellschaft in enger Zusammenarbeit mit der Gemeinde auch diesen zunehmend brachfallenden Standort in Richtung eines ansprechenden Wohnquartiers entwickeln, was sich auf den gesamten Ort Leuscheid und dessen umliegende Weiler standortsichernd auswirkt.

Nach Abbruch der Verhandlungen mit der Immobiliengesellschaft für die Grundstücke in Dattenfeld „Am Park“ verfügt die Gesellschaft nun wieder über vier Baugrundstücke im Freizeitpark Dattenfeld. Wie bereits oben beschrieben wird die Wifö GmbH diese für weitere Einfamilienhäuser vermarkten.

Um zukünftig aber handlungsfähig zu bleiben, soll die Herstellung der Erschließungsanlagen der Grundstücke in Altwindeck „Am Bärscheid“ gemeinsam mit der Gemeinde forciert werden. Danach könnten auch diese Grundstücke für eine Wohnbebauung vermarktet werden.

## Prognosebericht

Die Prognose für 2022 beurteilen wir positiv.

Wie bereits im Lagebericht des Vorjahres beschrieben, hat die Gemeinde Windeck an Attraktivität gewonnen. Auch wenn der Jahresabschluss 2021 mit einem Fehlbetrag abschließt, gehen wir für die folgenden Jahre wieder von einem Überschuss aus. Die Nachfrage an Baugrundstücken ist immer noch hoch. Die letzten vier vorhandenen Baugrundstücke in Dattenfeld „Am Park“ sollen nun auch für die Bebauung mit Einfamilienhäusern vermarktet werden. Der Verkauf eines der Grundstücke steht bei Aufstellung dieses Jahresabschlusses kurz vor dem Abschluss.

Nachdem sich die Gesellschaft in 2021 mit den Vorbereitungen für den Ankauf des Kurheimes in Leuscheid befasst hat, wurde der Ankauf in 2022 fixiert. Für das Multifunktionsgebäude wurde ein neuer Mieter gefunden und entgegen der Annahmen im seinerzeitigen Kalkulationspapier, gibt es bereits zwei Interessenten für den massiven Wohnkomplex, das „Haus Windeck“. Insofern scheint auch hier eine kurzfristige Vermarktung nicht unrealistisch.

Inwieweit sich die momentane Wirtschaftslage (Inflation, Lieferengpässe, steigende Zinsen) hier doch noch negativ auf die Vermarktungssituation auswirken, muss abgewartet werden.

## D. Bericht über Forschung und Entwicklung

Forschung und Entwicklung haben wir nicht betrieben.

## E. Bericht über Zweigniederlassungen

Zweigniederlassungen werden von der Gesellschaft nicht unterhalten.

Windeck, 27. Oktober 2022

Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH  
Geschäftsführung

---

**Thomas Becher**

- Geschäftsführerin -

---

**Petra Sonntag**

- Geschäftsführer -

---

**Tobias Henrichs**

- Geschäftsführer -

## Rechtliche Grundlagen

### Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse

|                              |  |
|------------------------------|--|
| Firma:                       | Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaft Windeck mbH  |
| Sitz:                        | Windeck-Rosbach  |
| Gesellschaftsvertrag:        | Fassung des Gesellschaftsvertrages vom 13. März 1996, zuletzt geändert durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 24. November 2020.  |
| Gegenstand des Unternehmens: | Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur der Gemeinde Windeck unter Beachtung ökologischer Erfordernisse. Unternehmensgegenstand ist ferner der Betrieb von Telekommunikationsleitungsnetzen sowie die Schaffung von Telekommunikationsinfrastruktur. |
| Geschäftsjahr:               | Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.   |
| Stammkapital:                | EUR 829.059,79<br>Die Stammeinlagen sind in voller Höhe geleistet.   |

|                              |                     |              |
|------------------------------|---------------------|--------------|
| Beteiligungsverhältnisse:    | 31.12.2021          |              |
|                              | <u>DM</u>           | <u>%</u>     |
| <b>Gesellschafter</b>        |                     |              |
| Gemeinde Windeck             | 1.021.500,00        | 63,1         |
| Kreissparkasse Köln          | 500.000,00          | 30,9         |
| Rosbacher Raiffeisenbank eG  | 25.000,00           | 1,5          |
| Volksbank Bonn Rhein-Sieg eG | 25.000,00           | 1,5          |
| Westerwald Bank eG           | 25.000,00           | 1,5          |
| Volksbank Hamm/Sieg eG       | <u>25.000,00</u>    | <u>1,5</u>   |
|                              | <u>1.621.500,00</u> | <u>100,0</u> |

Eine Umstellung der Angaben zu den Beteiligungsverhältnissen in Euro ist bisher nicht erfolgt.



|                     |  |
|---------------------|--|
| Aufsichtsrat:       | Die Gesellschaft verfügt über einen Aufsichtsrat, der aus sechs Mitgliedern besteht. Die Mitglieder des Aufsichtsrats sind im Anhang angegeben.  |
| Organe              | Organe der Gesellschaft sind nach § 9 des Gesellschaftsvertrages:<br><br><ul style="list-style-type: none"><li>- die Geschäftsführung</li><li>- der Aufsichtsrat</li><li>- die Gesellschafterversammlung</li></ul>   |
| Geschäftsführer:    | Frau Petra Sonntag, Eitorf<br>Herr Joachim Kronimus, Nauort (bis 31. Januar 2022)<br>Herr Franz-Dieter Wirtz, Bornheim (bis 31. Januar 2022)<br>Herr Thomas Becher, Windeck (ab 1. Februar 2022)<br>Herr Tobias Henrichs, Windeck (ab 1. Februar 2022)<br><br>Die Geschäftsführer sind befugt, die Gesellschaft in Gemeinschaft mit einem anderen Geschäftsführer oder einem Prokuristen zu vertreten. |
| Prokura:            | Prokuren sind derzeit nicht vergeben.  |
| Handelsregister:    | Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 7803 im Handelsregister beim Amtsgericht Siegburg eingetragen. Ein unbeglaubigter Handelsregisterauszug der Gesellschaft vom 13. September 2022 hat uns vorgelegen.  |
| Vorjahresabschluss: | Auf der Gesellschafterversammlung vom 2. Dezember 2021 wurden folgende Beschlüsse gefasst:<br><br>Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020<br>Vortrag des Jahresüberschusses in Höhe von EUR 24.327,21<br>Entlastung des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2020<br>Wahl des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2021.  |

## Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021

### A. Bilanz

#### Aktiva

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   | <u>EUR</u>        | 120.834,51        |
|  | (i. V. EUR        | 123.320,00)       |
| <br>   |                   |                   |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>  | <u>EUR</u>        | 1,00              |
|  | (i. V. EUR        | 1,00)             |
| <br>   |                   |                   |
| <b>Entgeltlich erworbene Konzessionen,<br/>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte<br/>und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten<br/>und Werten</b> | <u>EUR</u>        | 1,00              |
|  | (i. V. EUR        | 1,00)             |
| <br>   |                   |                   |
| <b>II. Sachanlagen</b>   | <u>EUR</u>        | 120.833,51        |
|  | (i. V. EUR        | 123.319,00)       |
| <br>   |                   |                   |
| <b>1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und<br/>Bauten einschließlich der Bauten auf fremden<br/>Grundstücken</b>                                     | <u>EUR</u>        | 113.420,00        |
|  | (i. V. EUR        | 117.819,00)       |
| <br>   |                   |                   |
|  | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|  | EUR               | EUR               |
| Grundstück Rathausstraße 16  | 21.042,00         | 21.042,00         |
| Gebäude Rathausstraße 16   | <u>92.378,00</u>  | <u>96.777,00</u>  |
|  | <u>113.420,00</u> | <u>117.819,00</u> |

Das Gebäude in der Rathausstraße 16 unterliegt, bei einer Nutzungsdauer von 40 Jahren, einer jährlichen linearen Abschreibung in Höhe von EUR 4.399,00.

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b> | <u>EUR</u> 4.957,00  |
|  | (i. V. EUR 5.500,00) |

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b> | <u>EUR</u> 2.456,51 |
|   | (i. V. EUR 0,00)    |

|                          |                        |
|--------------------------|------------------------|
| <b>B. Umlaufvermögen</b> | <u>EUR</u> 894.763,96  |
|                          | (i. V. EUR 930.878,70) |

|  |                        |
|--|------------------------|
| <b>Zum Verkauf bestimmte Grundstücke</b> | <u>EUR</u> 398.184,30  |
|  | (i. V. EUR 398.184,30) |

|                | <u>31.12.2021</u><br>EUR | <u>31.12.2020</u><br>EUR |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Dattenfeld II  | 196.609,83               | 196.609,83               |
| Dattenfeld I   | 117.702,07               | 117.702,07               |
| Windeck        | 79.906,31                | 79.906,31                |
| Obernauer Feld | <u>3.966,09</u>          | <u>3.966,09</u>          |
|                | <u><u>398.184,30</u></u> | <u><u>398.184,30</u></u> |

Es handelt sich um die mit Veräußerungsabsicht gehaltenen Grundstücke des Umlaufvermögens. Die Werte beinhalten im Wesentlichen die jeweiligen Kaufpreise der Grundstücke sowie die darauf entfallenden Anschaffungsnebenkosten.

Im Berichtsjahr wurden keine weiteren Grundstücke erworben oder veräußert.

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b> | <u>EUR</u> 1.810,23 |
|  | (i. V. EUR 0,00)    |

|                                      |                     |
|--------------------------------------|---------------------|
| <b>Sonstige Vermögensgegenstände</b> | <u>EUR</u> 1.810,23 |
|                                      | (i. V. EUR 0,00)    |

Der Bilanzposten umfasst Umsatzsteuer-Erstattungsansprüche.

**III. Guthaben bei Kreditinstituten**

EUR 494.769,43  
(i. V. EUR 532.694,40)

|                                   | <u>31.12.2021</u>        | <u>31.12.2020</u>        |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                   | EUR                      | EUR                      |
| Guthaben bei Kreditinstituten     |                          |                          |
| • KSK Köln 18005397               | 178.813,15               | 244.129,83               |
| • Rosbacher Raiffeisenbank        | 223.887,96               | 196.496,25               |
| • KSK Köln 1222120 Tagesgeldkonto | <u>92.068,32</u>         | <u>92.068,32</u>         |
|                                   | <u><u>494.769,43</u></u> | <u><u>532.694,40</u></u> |

**Passiva**

|                        |            |                   |
|------------------------|------------|-------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b> | <u>EUR</u> | <u>798.912,58</u> |
|                        | (i. V. EUR | 850.515,59)       |

|                                |            |                   |
|--------------------------------|------------|-------------------|
| <b>I. Gezeichnetes Kapital</b> | <u>EUR</u> | <u>829.059,79</u> |
|                                | (i. V. EUR | 829.059,79)       |

|   |            |                  |
|---|------------|------------------|
| <b>II. Gewinnvortrag (i. V. Verlustvortrag)</b> | <u>EUR</u> | <u>21.455,80</u> |
|   | (i. V. EUR | -2.871,41)       |

Der Gewinnvortrag konnte durch Zuführung des Jahresüberschusses 2020 in Höhe von EUR 24.327,21 zu dem Verlustvortrag 2019 in Höhe von EUR 2.871,41 erzielt werden.

|   |            |                   |
|---|------------|-------------------|
| <b>III. Jahresfehlbetrag (i. V. Jahresüberschuss)</b> | <u>EUR</u> | <u>-51.603,01</u> |
|   | (i. V. EUR | 24.327,21)        |

|                          |            |                   |
|--------------------------|------------|-------------------|
| <b>B. Rückstellungen</b> | <u>EUR</u> | <u>211.590,53</u> |
|                          | (i. V. EUR | 199.836,22)       |

|                                |            |               |
|--------------------------------|------------|---------------|
| <b>1. Steuerrückstellungen</b> | <u>EUR</u> | <u>845,00</u> |
|                                | (i. V. EUR | 845,00)       |

Es handelt sich hierbei um die Rückstellung für ausstehende Körperschaftsteuer.

|                                   |            |                   |
|-----------------------------------|------------|-------------------|
| <b>2. Sonstige Rückstellungen</b> | <u>EUR</u> | <u>210.745,53</u> |
|                                   | (i. V. EUR | 198.991,22)       |

Bei den sonstigen Rückstellungen handelt es sich im Wesentlichen um ungewisse Verbindlichkeiten für noch anfallende Erschließungsbeiträge in Zusammenhang mit bereits veräußerten Grundstücken. Die Rückstellungen für Erschließungsbeiträge haben zum Teil langfristigen Charakter und wurden nach § 253 Abs. 2 HGB entsprechend abgezinst.

|                                     | <u>2021</u><br>EUR | <u>2020</u><br>EUR |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Erschließungskosten                 | 191.245,53         | 187.791,22         |
| Jahresabschluss- und Prüfungskosten | 18.000,00          | 9.700,00           |
| Aufbewahrungspflicht                | <u>1.500,00</u>    | <u>1.500,00</u>    |
|                                     | <u>210.745,53</u>  | <u>198.991,22</u>  |

|                             |            |                 |
|-----------------------------|------------|-----------------|
| <b>C. Verbindlichkeiten</b> | <u>EUR</u> | <u>5.095,36</u> |
|                             | (i. V. EUR | 3.846,89)       |

|  |            |                 |
|--|------------|-----------------|
| <b>1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b> | <u>EUR</u> | <u>5.095,36</u> |
|  | (i. V. EUR | 2.897,93)       |

Alle Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind innerhalb eines Jahres fällig.

|                                      |            |             |
|--------------------------------------|------------|-------------|
| <b>2. Sonstige Verbindlichkeiten</b> | <u>EUR</u> | <u>0,00</u> |
|                                      | (i. V. EUR | 948,96)     |

Im Geschäftsjahr 2021 sind ausschließlich Umsatzsteuer-Erstattungsansprüche unter den sonstigen Vermögensgegenständen ausgewiesen. Im Vorjahr wurden Umsatzsteuer-Verbindlichkeiten als sonstige Verbindlichkeiten bilanziert.

## B. Gewinn- und Verlustrechnung

| 1. Umsatzerlöse                                    | EUR                | 88.495,14          |
|--|--------------------|--------------------|
|  | (i. V. EUR         | 314.866,86)        |
|  | <u>2021</u><br>EUR | <u>2020</u><br>EUR |
| Umsatzerlöse                                       |                    |                    |
| • Mieterlöse Bahnhof Schladern 19 % USt            | 53.264,22          | 46.699,06          |
| • Mieterlöse Rathausstraße 16, Rosbach,<br>0 % USt | 34.063,99          | 25.990,00          |
| • Sonstige Erlöse, 16/19 % USt                     | 1.111,40           | 1.812,96           |
| • Provisionsumsätze 19% USt                        | 55,53              | 64,84              |
| • Grundstückserlöse 0% USt                         | <u>0,00</u>        | <u>240.300,00</u>  |
|  | <u>88.495,14</u>   | <u>314.866,86</u>  |

Die Umsatzerlöse aus der Vermietung des Bahnhof Schladern und dem Gebäude an der Rathausstraße 16 sind gegenüber dem Vorjahr angestiegen. Ursächlich hierfür ist die jeweils ganzjährige Vermietung gegenüber dem Vorjahr. Im Berichtsjahr hat das Unternehmen keine weiteren Grundstücke veräußert, da die Vermarktung der zum Verkauf bestimmten Grundstücke in Folgejahren beabsichtigt ist.

| 2. Veränderung des Bestands an zum Verkauf<br>bestimmten Grundstücken | EUR        | 0,00         |
|---|------------|--------------|
|   | (i. V. EUR | -140.253,31) |

Im Geschäftsjahr 2021 hat das Unternehmen keine Grundstücke veräußert.

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| <b>3. Materialaufwand</b> | <u>EUR</u> 5.896,31   |
|                           | (i. V. EUR 16.041,28) |

Der Posten umfasst unter anderem Aufwand aus Zuführungen zu den sonstigen Rückstellungen für Erschließungsbeiträge bereits veräußerter Grundstücke.

|                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| <b>4. Personalaufwand</b> | <u>EUR</u> 6.921,48  |
|                           | (i. V. EUR 6.903,27) |

|                              |                      |
|------------------------------|----------------------|
| <b>a) Löhne und Gehälter</b> | <u>EUR</u> 5.700,00  |
|                              | (i. V. EUR 5.700,00) |

|   |                      |
|---|----------------------|
| <b>b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b> | <u>EUR</u> 1.221,48  |
|   | (i. V. EUR 1.203,27) |

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b> | <u>EUR</u> 4.942,00  |
|  | (i. V. EUR 4.942,00) |

|  |                        |
|--|------------------------|
| <b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b> | <u>EUR</u> 94.787,72   |
|  | (i. V. EUR 109.623,26) |

|  | <u>2021</u>      | <u>2020</u>       |
|--|------------------|-------------------|
|  | EUR              | EUR               |
| Raumkosten                             | 48.200,67        | 78.674,01         |
| Jahresabschlusserstellung und -prüfung | 11.536,40        | 13.489,75         |
| Versicherungen, Beiträge und Abgaben   | 7.442,75         | 7.297,03          |
| Rechts- und Beratungskosten            | 22.556,11        | 4.511,10          |
| Übrige betriebliche Aufwendungen       | <u>5.051,79</u>  | <u>5.651,37</u>   |
|  | <u>94.787,72</u> | <u>109.623,26</u> |



Die Raumkosten betreffen unter anderem den Mietaufwand für den Bahnhof Schladern sowie Nebenkosten und Aufwendungen durch Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen. Der Rückgang der Aufwendungen resultiert vor allem daraus, dass im Vorjahr vermehrt Instandhaltungsmaßnahmen an dem Gebäude Rathausstraße 16 durchgeführt wurden. Aufwendungen in ähnlicher Höhe sind im Berichtsjahr nicht angefallen.

Die Aufwendungen für Rechts- und Beratungskosten enthalten mit ca. TEUR 21 Beratungskosten für das Projekt "Machbarkeitsstudie Bahnhofstraße 24 Windeck".

|  |            |               |
|--|------------|---------------|
| <b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b> | <u>EUR</u> | <u>461,28</u> |
|  | (i. V. EUR | 3.915,59)     |

Der Posten beinhaltet vollumfänglich die Zinserträge aus der Abzinsung der sonstigen Rückstellungen für ausstehende Erschließungsbeiträge.

|  |            |                  |
|--|------------|------------------|
| <b>8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b> | <u>EUR</u> | <u>25.445,80</u> |
|  | (i. V. EUR | 8.596,92)        |

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag umfassen die Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und den Solidaritätszuschlag.

|                                 |            |                   |
|---------------------------------|------------|-------------------|
| <b>9. Ergebnis nach Steuern</b> | <u>EUR</u> | <u>-49.036,89</u> |
|                                 | (i. V. EUR | 32.422,41)        |

|                             |            |                 |
|-----------------------------|------------|-----------------|
| <b>10. Sonstige Steuern</b> | <u>EUR</u> | <u>2.566,12</u> |
|                             | (i. V. EUR | 8.095,20)       |

Es handelt sich ausschließlich um Grundsteuern.

|  |            |                   |
|--|------------|-------------------|
| <b>11. Jahresfehlbetrag (i. V. Jahresüberschuss)</b> | <u>EUR</u> | <u>-51.603,01</u> |
|  | (i. V. EUR | 24.327,21)        |

# 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 sachverständigen 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.

(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 Prüfungen.

(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.



Anlage  
Kostenstellenplan

| <b>Kostenstellenplan</b> |  |                  |                  |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>KST</b>               | <b>Beschreibung</b>                          | <b>1. Gruppe</b> | <b>2. Gruppe</b> |
| <b>Organisation</b>      |  |                  |                  |
| 100100                   | Gemeindeorgane (Rat, Fraktionen, Ausschüsse) | ORG              | 0000             |
| 100101                   | Verwaltungsführung                           | ORG              | 0001             |
| 100102                   | Vorzimmer                                    | ORG              | 0001             |
| 100103                   | Steuerungsunterstützung/Gemeindemarketing    | ORG              | 0001             |
| 100104                   | ZD - Organisation                            | ORG              | 0010             |
| 100105                   | ZD - Ratsbüro                                | ORG              | 0010             |
| 100106                   | ZD - Personal                                | ORG              | 0020             |
| 100107                   | ZD - IT                                      | ORG              | 0010             |
| 100108                   | ZD - Archiv                                  | ORG              | 0010             |
| 100110                   | Ausbildung                                   | ORG              | 0020             |
| 100111                   | Dienstrad                                    | ORG              | 0020             |
| 101000                   | FB 1 - Finanzbuchhaltung/Zahlungsabwicklung  | ORG              | 1001             |
| 101001                   | FB 1 - Kämmerei                              | ORG              | 1002             |
| 101002                   | FB 1 - Steueramt                             | ORG              | 1002             |
| 101003                   | FB 1 - Vollstreckung                         | ORG              | 1002             |
| 102000                   | FB 2 - Ordnungs- und Gewerbeamt              | ORG              | 2001             |
| 102001                   | FB 2 - Gefahrenabwehr                        | ORG              | 2002             |
| 102002                   | FB 2 - Bürgerbüro/Personenstandswesen        | ORG              | 2003             |
| 103000                   | FB 3 - Schule                                | ORG              | 3001             |
| 103001                   | FB 3 - Kindergärten                          | ORG              | 3001             |
| 103002                   | FB 3 - Jugend                                | ORG              | 3001             |
| 103003                   | FB 3 - Sport                                 | ORG              | 3001             |
| 103010                   | FB 3 - Soziales                              | ORG              | 3002             |
| 104000                   | FB 4 - Kfm. Gebäudemanagement                | ORG              | 4001             |
| 104001                   | FB 4 - Liegenschaften                        | ORG              | 4001             |
| 104002                   | FB 4 - Friedhöfe                             | ORG              | 4001             |
| 104003                   | FB 4 - Controlling                           | ORG              | 4001             |
| 104005                   | FB 4 - Techn. Gebäudemanagement              | ORG              | 4002             |
| 104006                   | FB 4 - Hoch- und Tiefbau                     | ORG              | 4002             |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST                                 | Beschreibung                                      | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|-------------------------------------|---|-----------|-----------|
| 104010                              | FB 4 - Bauhof                                     | ORG       | 4002      |
| 104011                              | FB 4 - Bauhof Verwaltung und Soziales             | ORG       | 4002      |
| 104012                              | FB 4 - Bauhof Werkstatt                           | ORG       | 4002      |
| 104013                              | FB 4 - Bauhof Gartenbau                           | ORG       | 4002      |
| 104014                              | FB 4 - Bauhof Wegebau                             | ORG       | 4002      |
| 104015                              | FB 4 - Bauhof Instandhaltung                      | ORG       | 4002      |
| 104016                              | FB 4 - Bauhof Gartenbau/Friedhöfe-Grünflächen     | ORG       | 4002      |
| 105000                              | FB 5 - Planung                                    | ORG       | 5001      |
| 105001                              | FB 5 - Bauverwaltung                              | ORG       | 5001      |
| 105002                              | FB 5 - Wirtschaftsförderung                       | ORG       | 5002      |
| 105003                              | FB 5 - Gemeindeentwicklung, Umwelt, Klimaschutz   | ORG       | 5002      |
| 106000                              | Stabsstelle Tourismus und Ehrenamt                | ORG       | 0100      |
| 106001                              | Gleichstellung                                    | ORG       | 0200      |
| 106002                              | Personalvertretung                                | ORG       | 0200      |
| 106003                              | Datenschutz                                       | ORG       | 0010      |
| 106004                              | Behindertenbeauftragter                           | ORG       | 0200      |
| <b>Sondervermögen/Beteiligungen</b> |   |           |           |
| 107001                              | Eigenbetrieb - Wasserversorgung                   | SVB       |           |
| 107002                              | Eigenbetrieb - Abwasserbeseitigung                | SVB       |           |
| 108001                              | Windeck Energie GmbH                              | SVB       |           |
| 108002                              | <del>Gemeindewerke Windeck GmbH &amp; Co.KG</del> | SVB       |           |
| 108005                              | Stromgesellschaft Windeck mbH & Co.KG             | SVB       |           |
| 108010                              | Gasnetzgesellschaft Windeck mbH & Co.KG           | SVB       |           |
| 109001                              | Wirtschaftsförderungs-GmbH                        | SVB       |           |
| 109002                              | kabelmetal gGmbH                                  | SVB       |           |
| 109003                              | GWG - Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft       | SVB       |           |
| 109004                              | VHS   | SVB       |           |
| 109005                              | Civitec   | SVB       |           |
| 109006                              | KVR-Fond  | SVB       |           |
| 109007                              | Genossenschaftsanteile Raiffeisenbank Rosbach     | SVB       |           |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST   | Beschreibung  | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|---|---|-----------|-----------|
| <b>Gebäude</b>                                |   |           |           |
| <i><b>Kinder- und Jugendeinrichtungen</b></i> |   |           |           |
| 201001  | Kindergarten Dattenfeld (Regenbogenland)            | GEB       | 3001      |
| 201002  | Kindergarten Herchen (Sonnenblume)                  | GEB       | 3001      |
| 201003  | Kindergarten Hurst (Abendteuerland)                 | GEB       | 3001      |
| 201004  | Kindergarten Leuscheid (Sonnenstrahlen)             | GEB       | 3001      |
| 201005  | Kindergarten Rosbach (Vogelnest)                    | GEB       | 3001      |
| 201006  | Kindergarten Obernau (Sonnenberg)                   | GEB       | 3001      |
| 201007  | Kindergarten Schladern (Sausewind)                  | GEB       | 3001      |
| 201008  | Kindergarten Dr. Molly Haus (Siegpiraten)           | GEB       | 3001      |
| 201009  | Übergangskindergarten Bücherei Gesamtschule Rosbach | GEB       | 3001      |
| <i><b>Schulen</b></i>                         |   |           |           |
| 202001  | Grundschule Dattenfeld                              | GEB       | 3001      |
| 202002  | Grundschule Herchen                                 | GEB       | 3001      |
| 202003  | Grundschule Leuscheid                               | GEB       | 3001      |
| 202004  | Grundschule Rosbach                                 | GEB       | 3001      |
| 202005  | Grundschule Schladern                               | GEB       | 3001      |
| 202010  | Gesamtschule Herchen                                | GEB       | 3001      |
| 202011  | Gesamtschule Rosbach                                | GEB       | 3001      |
| 202012  | Pavillon Gesamtschule Herchen                       | GEB       | 3001      |
| 202101  | Förderschule Waldbröl                               | GEB       | 3001      |
| 202102  | Förderschule Hennef                                 |           |           |
| <i><b>Sporthallen</b></i>                     |   |           |           |
| 203001  | Turnhalle Grundschule Dattenfeld                    | GEB       | 3001      |
| 203002  | Turnhalle Grundschule Herchen                       | GEB       | 3001      |
| 203003  | Turnhalle Grundschule Leuscheid                     | GEB       | 3001      |
| 203004  | Turnhalle Grundschule Rosbach                       | GEB       | 3001      |
| 203005  | Turnhalle Grundschule Schladern                     | GEB       | 3001      |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST    | Beschreibung   | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|--------|--|-----------|-----------|
| 203006 | Turnhalle Wiedenhof                                    | GEB       | 3001      |
| 203007 | Turnhalle Gesamtschule Rosbach                         | GEB       | 3001      |
| 203008 | Turnhalle Gesamtschule Herchen (alt)                   | GEB       | 3001      |
| 203009 | Turnhalle Gesamtschule Herchen (neu)                   | GEB       | 3001      |
| 203010 | Hallenbad  | GEB       | 3001      |
|        |  |           |           |
|        | <b>Sportanlagen/Vereinsheime</b>                       |           |           |
| 204001 | Sportanlage Dattenfeld - Germania Windeck              | GEB       | 3001      |
| 204002 | Sportanlage Dreisel                                    | GEB       | 3001      |
| 204003 | Sportanlage Herchen - TuS Herchen                      | GEB       | 3001      |
| 204004 | Sportanlage Höhe - SV Höhe                             | GEB       | 3001      |
| 204005 | <i>Sportanlage Imhausen</i>                            | GEB       | 3001      |
| 204006 | Sportanlage Leuscheid - SV Leuscheid                   | GEB       | 3001      |
| 204007 | Sportanlage Öttershagen - SV Öttershagen               | GEB       | 3001      |
| 204008 | Sportanlage Rosbach - Spvgg. Hurst/Rosbach             | GEB       | 3001      |
| 204009 | Sportanlage Schladern - TuS Schladern                  | GEB       | 3001      |
| 204010 | Tennisheim Dattenfeld - Germania Dattenfeld            | GEB       | 3001      |
| 204011 | Tennisheim Herchen - TuS Herchen                       | GEB       | 3001      |
| 204012 | Tennisheim Rosbach - TV Rosbach                        | GEB       | 3001      |
| 204013 | Tennisheim Schladern - Blau-Weiß Schladern             | GEB       | 3001      |
| 204014 | Kanuhaus Rosbach - TV Rosbach                          | GEB       | 3001      |
|        |  |           |           |
|        | <b>Wohnbauten</b>                                      |           |           |
| 205001 | Cafe Koch, In der Au, Herchen                          | GEB       | 4001      |
| 205002 | Wohnung Grundschule Herchen                            | GEB       | 4001      |
| 205004 | Wohnung Haus des Gastes                                | GEB       | 4001      |
| 205005 | Wohnung Siegtalstraße 23 (Siegtaler Hof)               | GEB       | 4001      |
| 205006 | Gaststätte Im Klosterhof 1 (Siegtaler Hof)             | GEB       | 4001      |
| 205007 | Wohnung Im Klosterhof 3                                | GEB       | 4001      |
|        |  |           |           |
|        |  |           |           |
|        | <b>Sonst. Dienst-, Geschäfts-, und Betriebsgebäude</b> |           |           |



Anlage  
Kostenstellenplan

| KST    | Beschreibung                            | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|--------|---|-----------|-----------|
| 206001 | Rathaus                                 | GEB       | 0010      |
| 206002 | Verwaltungsgebäude A - Rathausstraße 17 | GEB       | 0010      |
| 206003 | Verwaltungsgebäude B - Rathausstraße 16 | GEB       | 0010      |
| 206004 | Zweigstelle Gemeindewerke - Kirchstraße | GEB       | 0300      |
| 206005 | Verwaltungsgebäude C - Rathausstraße 10 | GEB       | 0010      |
| 206009 | Polizei - Rathausstraße 16              | GEB       | 4001      |
| 206010 | Bauhof - Werkstatt mit Sozialräumen     | GEB       | 4002      |
| 206011 | Bauhof - Lagerhalle 1 (Salzhalle)       | GEB       | 4002      |
| 206012 | Bauhof - Lagerhalle 2                   | GEB       | 4002      |
| 206013 | Bauhof - Kfz-Halle 1                    | GEB       | 4002      |
| 206014 | Bauhof - Kfz-Halle 2                    | GEB       | 4002      |
| 206015 | Bauhof - Kfz-Halle 3                    | GEB       | 4002      |
| 206016 | Brecheranlage                           | GEB       | 4002      |
| 206017 | Hackschnitzzellager                     | GEB       | 4002      |
| 206018 | Bauhof - Bereich WTE                    | GEB       | 0300      |
| 206019 | Soleanlage                              |           | 4002      |
|        |   |           |           |
|        | <b>Feuerwehrrhäuser</b>                 |           |           |
| 206020 | Feuerwehrgerätehaus Dattenfeld          | GEB       | 2002      |
| 206022 | Feuerwehrgerätehaus Herchen             | GEB       | 2002      |
| 206023 | Feuerwehrgerätehaus Herchen (Neubau)    | GEB       | 2002      |
| 206024 | Feuerwehrgerätehaus Leuscheid           | GEB       | 2002      |
| 206026 | Feuerwehrgerätehaus Rosbach             | GEB       | 2002      |
| 206029 | Feuerwehrgerätehaus (Interimslösung)    | GEB       | 2002      |
|        |   |           |           |
|        | <b>Wohnheime</b>                        |           |           |
| 206030 | Wohnheim Opperzau                       | GEB       | 3002      |
| 206031 | Wohnheim Wiedenhof                      | GEB       | 3002      |
| 206032 | Wohnheim Freibad Rosbach                | GEB       | 3002      |
| 206033 | Wohnheim Saal, Westerwaldstr. 4         | GEB       | 3002      |
| 206040 | angemietete Wohnheime                   | GEB       | 3002      |
|        |   |           |           |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST  | Beschreibung   | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|--|--|-----------|-----------|
| <b>Friedhofshallen</b>                     |  |           |           |
| 206050                                     | Friedhofshalle Dattenfeld                              | GEB       | 4001      |
| 206051                                     | Friedhofshalle Herchen                                 | GEB       | 4001      |
| 206052                                     | Friedhofshalle Leuscheid                               | GEB       | 4001      |
| 206053                                     | Friedhofshalle Stromberg                               | GEB       | 4001      |
| <b>Sonstige Gebäude</b>                    |  |           |           |
| 206060                                     | Jugendtreff Rosbach                                    | GEB       | 3001      |
| 206061                                     | Haus des Gastes  | GEB       | 4001      |
| 206062                                     | Heimatmuseum Altwindeck                                | GEB       | 0100      |
| 206063                                     | Grube Silberhardt                                      | GEB       | 0100      |
| 206064                                     | Kiosk Freibad  | GEB       | 3001      |
| 206065                                     | Westerwälder Hof                                       | GEB       | 4001      |
| 206066                                     | Siegtaler Hof  | GEB       | 4001      |
| 206070                                     | Parkpalette Bahnhof Schladern                          | GEB       | 4001      |
| 206071                                     | Fahrrad Verleih Schladern                              | GEB       | 4001      |
| <b>Bürgervereinshäuser</b>                 |  |           |           |
| 206080                                     | Bürgervereinshaus Leuscheid, Niederleuscheider Str. 51 | GEB       | 4001      |
| 206081                                     | Dorfgemeinschaftshaus Altwindeck                       | GEB       | 4001      |
| 206082                                     | Bürgerhaus Obernau                                     | GEB       | 4001      |
| 206083                                     | Gerätehaus Helpenstell                                 | GEB       | 4001      |
| 206084                                     | Mehrzweckhalle Hoppengarten                            | GEB       | 4001      |
| 206085                                     | Freizeitanlage Gierzahlen                              | GEB       | 4001      |
| 206086                                     | Dorfgemeinschaftshaus Geilhausen                       | GEB       | 4001      |
| 206087                                     | Backhaus Opperzau                                      | GEB       | 4001      |
| 206088                                     | Vereinsheim MGV Imhausen                               | GEB       | 4001      |
| <b>Gebäude auf fremden Grund und Boden</b> |  |           |           |
| 206200                                     | Kabelmetal - Veranstaltungshalle                       | GEB       |           |
| 206201                                     | Kabelmetal - Servicegebäude                            | GEB       |           |
| 206202                                     | Infopavillon   | GEB       | 0100      |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST                            | Beschreibung                          | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|--------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------|
| <b>Infrastrukturvermögen</b>   |                                       |           |           |
| 300100                         | Grundstücke des Infrastrukturvermögen | INF       | 4002      |
| 300200                         | Brücken                               | INF       | 4002      |
| 300201                         | Durchlässe                            | INF       | 4002      |
| 300202                         | Anliegerstraßen                       | INF       | 4002      |
| 300203                         | Gemeindeverbindungsstraßen            | INF       | 4002      |
| 300204                         | Bürgersteige                          | INF       | 4002      |
| 300205                         | Wege (asphaltiert)                    | INF       | 4002      |
| 300206                         | Wege (wassergebunden)                 | INF       | 4002      |
| 300207                         | Wege (unbefestigt)                    | INF       | 4002      |
| 300208                         | Wanderwege                            | INF       | 4002      |
| 300209                         | Parkplätze                            | INF       | 4002      |
| 300210                         | Siegtalradweg                         | INF       | 4002      |
| 300300                         | Straßenbeschilderung                  | INF       | 4002      |
| 300301                         | Schutzplanken                         | INF       | 4002      |
| 300302                         | Stützmauern/ -wände                   | INF       | 4002      |
| 300303                         | Schülerwartehallen                    | INF       | 4002      |
| 300304                         | Löschwasserbehälter                   | INF       | 4002      |
| 300305                         | Bushaltestellen                       | INF       | 4002      |
| <b>Fahrzeuge und Maschinen</b> |                                       |           |           |
| <i>Verwaltungsfahrzeuge</i>    |                                       |           |           |
| 401000                         | SU - 2407 * Ford Fiesta               | KFZ       | 0010      |
| 401001                         | SU - GW 7171 * Renault Kangoo         | KFZ       | 0010      |
| 401002                         | SU - GW 5157 * Dacia Sandero          | KFZ       | 0010      |
| 401099                         | Wallboxen Rathaus I                   | KFZ       | 0010      |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST    | Beschreibung  | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|--------|---|-----------|-----------|
|        | <b>Feuerwehrfahrzeuge</b>                                     |           |           |
| 402000 | SU - FW 1901 * Kdow - Ford Kuga                               | KFZ       | 0010      |
| 402001 | SU - FW 1955 * Gerätewagen - Renault Master                   | KFZ       | 2002      |
| 402002 | SU - FW 1996 * MFZ Gerätewart - Ford Transit                  | KFZ       | 2002      |
| 402003 | SU - FW 1901 * Kdow - Audi Q5                                 | KFZ       | 2002      |
| 402004 | SU - FW 1915 * Ford Transit (Kinderfeuerwehr)                 | KFZ       | 2002      |
|        | <b>Feuerwehrfahrzeuge LZ Dattenfeld</b>                       |           |           |
| 402100 | SU - 6065 * RW1 - Iveco Magirus                               | KFZ       | 2002      |
| 402101 | SU - FW 1962 * SW 2000 - Iveco Magirus                        | KFZ       | 2002      |
| 402102 | SU - FW 1944 * LF20/10 - DB Rosenbauer                        | KFZ       | 2002      |
| 402103 | SU - FW 1945 * HLF 20 - MAN Magirus                           | KFZ       | 2002      |
| 402104 | SU - FW 1911 * ELW 1 - Daimler Sprinter                       | KFZ       | 2002      |
| 402105 | Rettungsboot Lava Marine RTB 1 Typ 3.90 Festrumpfschlauchboot | KFZ       | 2002      |
|        | <b>Anhänger Feuerwehr LZ Dattenfeld</b>                       |           |           |
| 402150 | o. Kennzeichen * TS-Anhänger - Ziegler                        | KFZ       | 2002      |
| 402151 | SU - FW 1922 * Anhänger - FAH                                 | KFZ       | 2002      |
| 402152 | Bootsanhänger Multirollenaufgabe * SU - ???                   | KFZ       | 2002      |
|        | <b>Feuerwehrfahrzeuge LZ Herchen</b>                          |           |           |
| 402200 | SU - FW 1904 * MTF - Ford Transit                             | KFZ       | 2002      |
| 402201 | SU - 2321 * TLF 16/25 - DB Rosenbauer                         | KFZ       | 2002      |
| 402202 | SU - 8149 * GW Meß - VW-Bus                                   | KFZ       | 2002      |
| 402203 | SU - FW 1914 * MTF - VW Crafter                               | KFZ       | 2002      |
| 402204 | SU - FW 1942 * LF KatS 10/6 - TGM                             | KFZ       | 2002      |
| 402205 | Rettungsboot Lava Marine RTB 1 Typ 3.90 Festrumpfschlauchboot | KFZ       | 2002      |
|        | <b>Anhänger Feuerwehr LZ Herchen</b>                          |           |           |
| 402250 | SU - FW 1900 * Anhänger - Westfalia                           | KFZ       | 2002      |
| 402251 | o. Kennzeichen * Bootsanhänger                                | KFZ       | 2002      |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST  | Beschreibung                                 | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|--|--|-----------|-----------|
| 402252                                       | Bootsanhänger Multirollenaufgabe * SU - ???  | KFZ       | 2002      |
| <b>Feuerwehrfahrzeuge LZ Leuscheid</b>       |  |           |           |
| 402300                                       | SU-6818 * TLF 16/25 - Iveco Magirus          | KFZ       | 2002      |
| 402301                                       | o. Kennzeichen * Total P 250 - 547 - P3 1/60 | KFZ       | 2002      |
| 402302                                       | SU - FW 1941 - LF 10/6 - DB Schlingmann      | KFZ       | 2002      |
| 402303                                       | SU - FW 1999 - MTF - VW Crafter              | KFZ       | 2002      |
| <b>Anhänger Feuerwehr LZ Leuscheid</b>       |  |           |           |
| 402350                                       | SU - 246 * Anhänger Stema                    | KFZ       | 2002      |
| 402351                                       | Anhänger (Koffer) Hygiene und Bereitstellung | KFZ       | 2002      |
| <b>Feuerwehrfahrzeuge LZ Rosbach</b>         |  |           |           |
| 402400                                       | SU - FW 1906 * MTF - VW Crafter              | KFZ       | 2002      |
| 402401                                       | SU - FW 1943 * LF 10/6 - KatS Magirus        | KFZ       | 2002      |
| 402402                                       | SU - 6854 * TLF 16/25 - Iveco Magirus        | KFZ       | 2002      |
| 402403                                       | SU - 6477 * MTF - VW Bus                     | KFZ       | 2002      |
| <b>Anhänger Feuerwehr LZ Rosbach</b>         |  |           |           |
| 402450                                       | SU- 2605 * Schmidt                           | KFZ       | 2002      |
| 402451                                       | SU- 203 * BAOS                               | KFZ       | 2002      |
| 402452                                       | SU - 2127 *TS-Anhänger - Heines              | KFZ       | 2002      |
| 402453                                       | SU - FW 1903                                 | KFZ       | 2002      |
| <b>Geräte, Technische Anlagen, Maschinen</b> |  |           |           |
| 402501                                       | Sirenen                                      | KFZ       | 2002      |
| <b>Bauhoffahrzeuge</b>                       |  |           |           |
| 403000                                       | SU - GW 3140 * MAN Sprinter Doppelkabine     | KFZ       | 4002      |
| 403001                                       | SU - 2126 * Mercedes Sprinter Pritsche       | KFZ       | 4002      |
| 403002                                       | LKW MAN Brecherwagen (ohne Kennzeichen)      | KFZ       | 4002      |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST    | Beschreibung                                  | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|--------|---|-----------|-----------|
| 403003 | SU - 2262 * LKW-Kipper MAN                    | KFZ       | 4002      |
| 403004 | SU - 2528 * Mercedes Sprinter                 | KFZ       | 4002      |
| 403005 | SU - 2571 * VW Bus                            | KFZ       | 4002      |
| 403006 | SU - 2680 * LKW MAN                           | KFZ       | 4002      |
| 403009 | SU - 2892 * LKW MAN                           | KFZ       | 4002      |
| 403010 | SU - 6009 * Mercedes Unimog                   | KFZ       | 4002      |
| 403011 | SU - 6584 * Traktor John Deere                | KFZ       | 4002      |
| 403012 | SU - 1836 * LKW MAN Pritschenwagen            | KFZ       | 4002      |
| 403013 | SU - GW 103 * Traktor John Deere              | KFZ       | 4002      |
| 403014 | SU - GW 203 * Mercedes Sprinter               | KFZ       | 4002      |
| 403015 | SU - GW 224 * Renault Trafic Combi            | KFZ       | 4002      |
| 403016 | SU - GW 309 * Transporter - Mercedes Sprinter | KFZ       | 4002      |
| 403017 | SU - GW 4000 * Transporter - Renault Master   | KFZ       | 4002      |
| 403018 | SU - GW 2036 * LKW - MAN TGS 18               | KFZ       | 4002      |
| 403019 | SU - GW 106 * Traktor - John Deere 5080       | KFZ       | 4002      |
| 403020 | SU - GW 423 * Unimog U423                     | KFZ       | 4002      |
| 403021 | SU - GW 1276 * Suzuki Grand Vitara            | KFZ       | 4002      |
| 403022 | SU - GW 2222 * Dacia Dokker                   | KFZ       | 4002      |
| 403023 | SU - GW * Opel Combo D-Van                    | KFZ       | 4002      |
| 403024 | SU - GW 2015 * Renault Master                 | KFZ       | 4002      |
| 403025 | SU-GW 105 * John Deere Kompakttraktor 3046R   | KFZ       | 4002      |
| 406026 | SU - GW ??? * Mercedes Sprinter 319 Dci       | KFZ       | 4002      |
| 403099 | Fahrzeuge allgemein                           | KFZ       | 4002      |
|        |   |           |           |
|        | <b>Selbstfahrende Arbeitsmaschinen</b>        |           |           |
| 403100 | Planierraupe Caterpillar D4H                  | KFZ       | 4002      |
| 403103 | Bagger CAT 215 C                              | KFZ       | 4002      |
| 403105 | Mobilbagger TW 85                             | KFZ       | 4002      |
| 403106 | Minibagger Takeuchi TB 135                    | KFZ       | 4002      |
| 403107 | Radlader CAT 914 G2                           | KFZ       | 4002      |
| 403108 | Vibrationswalze BOMAG BW 90                   | KFZ       | 4002      |
| 403109 | SU - GW 5555 Häcksler Först                   | KFZ       | 4002      |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST    | Beschreibung                             | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|--------|--|-----------|-----------|
| 403110 | Häcksler Eco-Line                        | KFZ       | 4002      |
| 403111 | Kaltfräse * Wirtgen W35 DC               | KFZ       | 4002      |
| 403112 | Radlader * Komatsu WA 70                 | KFZ       | 4002      |
| 403113 | Bagger * Takeuchi TB235                  | KFZ       | 4002      |
| 403199 | Selbstfahrende Arbeitsmaschine allgemein | KFZ       | 4002      |
|        |  |           |           |
|        | <b>Anbaugeräte</b>                       |           |           |
| 403200 | Mähwerk MULAG MFK 600                    | KFZ       | 4002      |
| 403201 | Mähwerk MULAG MFK 500                    | KFZ       | 4002      |
| 403202 | Mähwerk Fendt                            | KFZ       | 4002      |
| 403203 | Mulchgerät Maschino Giraffa 160 (alt)    | KFZ       | 4002      |
| 403204 | Schlegelmulcher * Agritec GS41           | KFZ       | 4002      |
| 403205 | Grabenfräse * MULAG GRG 650R             | KFZ       | 4002      |
| 403206 | Frontsichermähwerk TXL - H 150           | KFZ       | 4002      |
| 403207 | Frontsichermähwerk TXC - H 150           | KFZ       | 4002      |
| 403208 | Mulchgerät Maschino Giraffa 160 (neu)    | KFZ       | 4002      |
| 403209 | Wildkrautbesen für Kommunaltraktoren     | KFZ       | 4002      |
| 403210 | Schlegelmähkopf Mulag MK 1200            | KFZ       | 4002      |
| 403211 | Frontkehrmaschine Schmidt VKS 4.2        | KFZ       | 4002      |
| 403212 | Seilwinde Taifun EGV 65 Tonnen           | KFZ       | 4002      |
| 403213 | Laubverladegebläse LG 900-HO 13          | KFZ       | 4002      |
| 403214 | Astschneider Gilbers LRS 2000            | KFZ       | 4002      |
| 403215 | Multi Mischschaufel Eckart 600           | KFZ       | 4002      |
| 403216 | Seilwinde                                | KFZ       | 4002      |
| 403217 | Agria Cyclone 5000 inkl. Anbaugeräte     | KFZ       | 4002      |
| 403218 | Voss Wildkrautegge                       | KFZ       | 4002      |
| 403219 | Mähwerk RM150                            | KFZ       | 4002      |
| 403220 | Sportplatzpflegegerät                    | KFZ       | 4002      |
| 403221 | Schlegelmulcher * Agritec GS41-140       | KFZ       | 4002      |
| 403222 | Mulag Ast-/Wallheckenschere 2200         | KFZ       | 4002      |
| 403223 | Schlegelmulcher Berti TA 160             | KFZ       | 4002      |
| 403250 | Winterdienstgeräte (Anbaugeräte LKW)     | KFZ       | 4002      |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST    | Beschreibung                                     | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|--------|--|-----------|-----------|
| 403251 | Winterdienstgeräte (Anbaugeräte Kommunaltraktor) | KFZ       | 4002      |
|        |  |           |           |
|        | <b>Anhänger</b>                                  |           |           |
| 403300 | SU - 260 * Kompressor                            | KFZ       | 4002      |
| 403301 | SU - 2352 * Anhänger                             | KFZ       | 4002      |
| 403302 | SU - 6432 * PKW-Anhänger                         | KFZ       | 4002      |
| 403304 | SU - 2969 * Umweltanhänger                       | KFZ       | 4002      |
| 403305 | SU - 6349 * Tandemtieflader                      | KFZ       | 4002      |
| 403306 | SU - 2363 * PKW-Anhänger                         | KFZ       | 4002      |
| 403307 | SU - GW 109 * Anhänger Arbeitsbühne              | KFZ       | 4002      |
| 403308 | SU - GW 250 * Holzhäcksler Schliesing            | KFZ       | 4002      |
| 403309 | SU - GW 206 * PKW Anhänger - Hapert Typ R1350    | KFZ       | 4002      |
| 403310 | SU - GW 211 * PKW Anhänger - Humbaur Garant 3-S  | KFZ       | 4002      |
| 403311 | SU - GW 196 * PKW Anhänger - Humbaur HTK 3000    | KFZ       | 4002      |
| 403312 | SU - GW 199 * PKW Anhänger - Humbaur Loady 1500  | KFZ       | 4002      |
| 403313 | SU - GW 14 * Kipper - Krone                      | KFZ       | 4002      |
| 403314 | SU - GW 800 * Tandem Tieflader - Müller-Mittetal | KFZ       | 4002      |
| 403315 | SU - GW 6666 * Teerspritze                       | KFZ       | 4002      |
|        |  |           |           |
|        | <b>Geräte, Technische Anlagen, Maschinen</b>     |           |           |
| 403500 | Freischneider                                    | KFZ       | 4002      |
| 403501 | Rasenmäher                                       | KFZ       | 4002      |
| 403502 | Laubblasgeräte/Laubhäcksler                      | KFZ       | 4002      |
| 403503 | Asphalt-Thermobehälter                           | KFZ       | 4002      |
| 403504 | Motorsägen, Hocheentaster, Heckenscheren         | KFZ       | 4002      |
| 403505 | Bodenverdichter                                  | KFZ       | 4002      |
| 403506 | Hochdruckreiniger Kränzle Profi Jet D16-220      | KFZ       | 4002      |
|        |  |           |           |
|        |  |           |           |
|        | <b>Fahrzeuge Sozialbereich</b>                   |           |           |
| 404000 | SU - GW 224 * Renault Trafic Combi               | KFZ       | 3002      |



Anlage  
Kostenstellenplan

| KST   | Beschreibung                               | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|---|--|-----------|-----------|
| 404001  | SU - GW 7070 * Renault Trafic Combi        | KFZ       | 3002      |
| 404002  | SU - GW 7272 * Renault Trafic Combi        | KFZ       | 3002      |
| 404003  | SU - GW 5050 * Renault Master (Streetbox)  | KFZ       | 3002      |
| 404004  | SU - GW 7373 *Renault Master (Apacha Rot)  | KFZ       | 3002      |
|   |  |           |           |
| <b>Grünanlagen/Sportplätze/Sporteinrichtungen</b> |  |           |           |
|   |  |           |           |
| 501000  | Parkanlagen                                | GRÜ       |           |
| 501100  | Sonstige Grünflächen                       | GRÜ       |           |
| 502000  | Spiel- und Bolzplätze                      | GRÜ       |           |
| 502100  | Festplätze                                 | GRÜ       |           |
| 502500  | Hundefreilauffläche - Hundefreunde Windeck | GRÜ       |           |
| 503001  | Kunstrasenplatz Dattenfeld                 | GRÜ       |           |
| 503002  | Kunstrasenplatz Leuscheid                  | GRÜ       |           |
| 503003  | Kunstrasenplatz Dreisel                    | GRÜ       |           |
| 503004  | Kunstrasenplatz Rosbach                    | GRÜ       |           |
| 503005  | Kunstrasenplatz Öttershagen                | GRÜ       |           |
| 504000  | Freibad Rosbach                            | GRÜ       |           |
|   |  |           |           |
| 506001  | Friedhof Dattenfeld                        | GRÜ       | 4001      |
| 506002  | Friedhof Herchen                           | GRÜ       | 4001      |
| 506003  | Friedhof Leuscheid                         | GRÜ       | 4001      |
| 506004  | Friedhof Stromberg                         | GRÜ       | 4001      |
| 506005  | Friedhof Herchen - alt                     | GRÜ       | 4001      |
| 506006  | Kriegsgräber                               |           |           |
|   |  |           |           |
| 507000  | Wasserflächen                              | GRÜ       | 5002      |
| 508000  | Wald- und Forstwirtschaft                  | GRÜ       | 5002      |
|   |  |           |           |
| 509000  | unbebaute Grundstücke                      | GRÜ       | 4001      |
|   |  |           |           |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST                              | Beschreibung                              | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|----------------------------------|---|-----------|-----------|
| <b>Veranstaltungen/Sonstiges</b> |   |           |           |
| 600100                           | Weihnachtsmärkte                          | VER       | 0100      |
| 600101                           | Martinsmarkt                              | VER       | 0100      |
| 600102                           | Rathauserstürmung                         | VER       | 0100      |
| 600103                           | Kulturveranstaltungen                     | VER       | 0100      |
| 600104                           | Digitale Dörfer                           | VER       | 0100      |
| 600105                           | Bürgerbus                                 | VER       | 0010      |
| 600106                           | Corona (Covid 19)                         | VER       | 2001      |
| 600107                           | Flutopferhilfe                            | VER       | 2001      |
| 600108                           | Einsatz Rheinbach                         | VER       | 2001      |
| 600109                           | Ukraine-Krieg                             | VER       |           |
| 600110                           | Bevölkerungsschutz im Rahmen SAE          | VER       |           |
| 600150                           | Mobile Musikanlage Teufel                 | VER       | 0100      |
| 600200                           | Bundestagswahl                            | VER       | 2003      |
| 600201                           | Landtagswahl                              | VER       | 2003      |
| 600202                           | Europawahl                                | VER       | 2003      |
| 600203                           | Kommunalwahl                              | VER       | 2003      |
|                                  |   |           |           |
| 600500                           | Katastergebühren (tws. Weiterleitung RSK) | VER       | 5001      |
| 600501                           | Wilder Müll (Abrechnung mit RSAG/ERS)     | VER       |           |
|                                  |   |           |           |
| <b>Projekte</b>                  |   |           |           |
| 700100                           | IKEHK Windeck/Waldbröl                    | PRO       | 5002      |
| 700110                           | Gewerbegebiet Leuscheid                   | PRO       | 5002      |
| 700111                           | Breitbandausbau                           | PRO       | 5002      |
| 700200                           | Regionale 2025                            | PRO       | 5002      |
| 700210                           | Dorfzentrum Leuscheider Land              | PRO       | 0001      |
| 700211                           | Erweiterung Dorfladen - Digitalisierung   | PRO       | 0001      |
| 700220                           | Energieagentur                            | PRO       | 5002      |
| 700300                           | Bürgerbus                                 | PRO       | 0100      |
| 700500                           | Ehrenamt                                  | PRO       | 0100      |
| 700510                           | Jagdgenossenschaften                      | PRO       | 1200      |

Anlage  
Kostenstellenplan

| KST             | Beschreibung   | 1. Gruppe | 2. Gruppe |
|-----------------|--|-----------|-----------|
| 700600          | Integrationsmaßnahmen  | PRO       | 3002      |
| 700601          | Integrationsprojekt "Komm an"                                      | PRO       | 3002      |
| 700602          | Sonstige Förderprojekte  | PRO       | 3002      |
| 700650          | Seniorenarbeit   | PRO       | 3002      |
| 700660          | Grünes Klassenzimmer (außerschulischer Lernort)                    | PRO       | 5002      |
| 700670          | Streetbox  | PRO       | 3001      |
| 700680          | Jugendarbeit   | PRO       | 3001      |
| 700681          | Pumptrack (Spendenaktion)  | PRO       | 3001      |
| 700700          | Elektronischer Rechnungsworkflow inkl. DMS                         | PRO       | 1002      |
|                 |  |           |           |
|                 |  |           |           |
| <b>Soziales</b> |  |           |           |
| 800100          | Leistungen z. L. (ohne Asylbewerber, Flüchtlinge)                  | SOZ       | 3002      |
| 800101          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (§ 2 AsylbIG)                    | SOZ       | 3002      |
| 800102          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (§ 3 AsylbIG)                    | SOZ       | 3002      |
| 800103          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (§ 4 AsylbIG)                    | SOZ       | 3002      |
| 800104          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (§ 5 AsylbIG)                    | SOZ       | 3002      |
| 800105          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (§ 6 AsylbIG)                    | SOZ       | 3002      |
| 800106          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (BUT)                            | SOZ       | 3002      |
| 800107          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (Sonstige Kosten)                | SOZ       | 3002      |
| 800108          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (Aufw. , Kostenersatz, Darlehen) | SOZ       | 3002      |
| 800109          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (Unterhaltsleistungen)           | SOZ       | 3002      |
| 800110          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (Sozialleistungsträger)          | SOZ       | 3002      |
| 800111          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (LZ)                             | SOZ       | 3002      |
| 800112          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (Sonstige Erträge)               | SOZ       | 3002      |
| 800113          | Leistungen z. L. für Asylbewerber (Personalkosten)                 | SOZ       | 3002      |