

Hans-Staden-Stadt

WOLFHAGEN

... Heimat mit Zukunft!

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022



Beschluss der
Stadtverordnetenversammlung
vom 30.11.2022

INHALT

1. ALLGEMEINE VORBEMERKUNGEN.....	1 - 11
2. HAUSHALTSSATZUNG.....	12 - 16
3. PRODUKT- UND KOSTENSTELLENPLAN.....	17 - 30
4. VORBERICHT.....	31 - 61
5. FINANZSTATUSBERICHT.....	62
6. ÜBERSICHT DER VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN.....	63
7. ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG INKL. INVESTITIONSPROGRAMM 2019 - 2022....	64 - 400
8. STELLENPLAN.....	401 - 408
9. ÜBERSICHT RÜCKSTELLUNGEN.....	409
10. SCHULDENÜBERSICHT	410
11. PRÜFBERICHT JAHRESABSCHLUSS 2021 STADTWERKE WOLFHAGEN GMBH.....	ANLAGE I
12. JAHRESABSCHLUSS 2021 STADTWERKE WOLFHAGEN GMBH.....	ANLAGE II
13. BESTÄTIGUNGSVERMERK JAHRESABSCHLUSS 2021 STADTWERKE WOLFHAGEN GMBH.....	ANLAGE III
14. PRÜFBERICHT JAHRESABSCHLUSS 2021 REGIONALWERKE WOLFHAGER LAND GMBH.....	ANLAGE IV
15. PRÜFBERICHT JAHRESABSCHLUSS 2021 REGIONALWERKE WOLFHAGER LAND GMBH.....	ANLAGE V
16. BESTÄTIGUNGSVERMERK JAHRESABSCHLUSS 2021 REGIONALWERKE WOLFHAGER LAND GMBH.....	ANLAGE VI
17. WIRTSCHAFTSPLAN 2022 STADTWERKE WOLFHAGEN GMBH.....	ANLAGE VII
18. WIRTSCHAFTSPLAN 2022 REGIONALWERKE WOLFHAGER LAND GMBH.....	ANLAGE VIII
19. WIRTSCHAFTSPLAN 2022 WIND WOLFHAGEN GMBH.....	ANLAGE IX
20. WIRTSCHAFTSPLAN 2022 SOLAR WOLFHAGEN GMBH.....	ANLAGE X

Allgemeine Vorbemerkungen zum Haushaltsplan

Die Texte und das Zahlenwerk dieses Haushaltsplanes sind mit Hilfe der automatischen Datenverarbeitung im Finanzverfahren „New System Kommunal“ von der Verwaltung erstellt worden. Die Produktblätter wurden mit Hilfe der Business-Intelligence-Software „kompass21“ erstellt.

RECHTSGRUNDLAGEN:

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes sind folgende Rechtsvorschriften anzuwenden:

- a) Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 24. März 2020 (GVBl. S. 201).
- b) Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO-Doppik) vom 02. April 2006 (GVBl. I. S. 235) zuletzt geändert durch Gesetz zur Sicherstellung der finanziellen Leistungsfähigkeit der hessischen Kommunen bei liquiditätswirksamen Vorgängen und zur Förderung von Investitionen vom 25. April 2018 (GVBl. Nummer 5 2018. S. 59,66).

BESTANDTEILE DES HAUSHALTSPLANES:

Der Haushaltsplan besteht aus:

1) dem Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Ergebnis- und dem Finanzhaushalt. Der Gesamthaushalt ist einer der wichtigsten Bestandteile des neuen Rechnungswesens. In dem Ergebnishaushalt werden die Erträge und Aufwendung des kommenden Haushaltsjahres dargestellt. Der Ergebnishaushalt ist vergleichbar mit der Gewinn- und Verlustrechnung bei privaten Unternehmen.

Im Finanzhaushalt werden die Ein- und Auszahlungen des Jahres berücksichtigt. Der Finanzhaushalt gibt einen Überblick über den Finanzmittelbestand der Kommune zum Beginn und Ende des Haushaltsjahres, über die Notwendigkeit Fremdmittel aufzunehmen sowie die vorgesehenen Mittel für die Investitionen.

2) den Teilhaushalten

Im vorliegenden Haushaltsplan werden die Teilhaushalte nach den verbindlich vorgeschriebenen Produktbereichen gem. § 4 Abs. 2 in Verbindung mit dem Muster 11 der GemHVO Hessen abgebildet. Jeder Teilhaushalt / Produkt bildet ein Budget.

Zu den einzelnen Produktplanungen wurden Produktblätter mit den wesentlichen Informationen zum

Allgemeine Vorbemerkungen zum Haushaltsplan

Produkt vorangestellt. Die notwendigen Kennzahlen sowie die Leistungsziele zur Steuerung der Zielvorgaben sind teilweise noch zu bilden.

3) dem Stellenplan

Der als Anlage beigefügte Stellenplan wurde nach den Kostenstellen des Kostenstellenplanes der Stadt Wolfhagen den einzelnen Bereichen zugeordnet.

Hinweis zur Betrachtung des Ergebnishaushaltes sowie den Teilergebnisplänen

Da Erträge in der doppelten Buchführung im Haben gebucht werden erscheinen diese in dem Ergebnishaushalt sowie in den Teil-Ergebnishaushalten im Minus. Daher sind die entsprechenden Positionen mit einem Vorzeichen (-) gekennzeichnet.

Aufwendungen werden im Ergebnishaushalt hingegen positiv dargestellt. In dem Finanzhaushalt und den Teilfinanzhaushalten werden die Vorzeichen wieder umgekehrt.

Haushaltsausgleich:

Der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn (vgl. hierzu die §§ 92 und 101 HGO)

- der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (inkl. Zinsen und sonstigen Finanzerträgen) mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (inkl. Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen) oder der Fehlbedarf durch die Inanspruchnahme von Mittel der Rücklagen ausgeglichen werden können,
- im Finanzhaushalt der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch ist, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können

Diese Vorgaben sind sowohl im Planjahr wie auch in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zu erfüllen.

Im vorliegenden Haushaltsplan überschreiten die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen um **69.854,-€**. Außerdem wird in der Finanzrechnung ein positiver „Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres“ (Position 34 Finanzrechnung) in Höhe von **529.588,-€** ausgewiesen. Zusätzlich kann die ordentliche Tilgung von Krediten (Position 32 Finanzrechnung) durch den „Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit“ (Position 19 Finanzrechnung) gedeckt werden. Auch in der mittelfristigen Planung für die Jahre 2023 bis 2025 können diese Voraussetzungen erfüllt werden.

Der Haushaltsausgleich nach §92 i.V.m § 24 GemHVO-Doppik ist somit gegeben.

Hinweis zu den Produktblättern – Kennzahlendefinition

Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge

Grundlage: Ergebnisrechnung

Berechnung: $\frac{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge Produkt}}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge Gesamthaushalt}} \times 100$

Beschreibung: Anteil der Erträge des Produktes an der Summe der Erträge aller Produktbereiche (Gesamthaushalt)

Erträge pro Einwohner

Grundlage: Ergebnisrechnung, Statistik

Berechnung: $\frac{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge Produkt}}{\text{Einwohner mit Hauptwohnsitz zum 31.12. des Jahres}}$

Beschreibung: Gibt die Summe der Erträge an, die ein Produkt pro Einwohner erwirtschaftet

Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen

Grundlage: Ergebnisrechnung

Berechnung: $\frac{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen Produkt}}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen Gesamthaushalt}} \times 100$

Beschreibung: Anteil der Aufwendungen des Produktes an der Summe der Aufwendungen aller Produktbereiche (Gesamthaushalt)

Aufwand pro Einwohner

Grundlage: Ergebnisrechnung, Statistik

Berechnung: $\frac{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen Produkt}}{\text{Einwohner mit Hauptwohnsitz zum 31.12. des Jahres}}$

Beschreibung: Gibt die Summe der Aufwendungen an, die ein Produkt pro Einwohner verursacht

Aufwandsdeckungsgrad

Grundlage: Ergebnisrechnung

Berechnung: $\frac{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge Produkt}}{\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen Produkt}} \times 100$

Beschreibung: Zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.



Kostendeckungsgrad

Grundlage: Ergebnisrechnung

Berechnung: $\text{Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge inkl. ILV Produkt} / \text{Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen inkl. ILV Produkt} \times 100$

Beschreibung: Zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen inklusive der Kosten der internen Leistungsverrechnung durch ordentliche Erträge inklusive der Erlöse der internen Leistungsverrechnung gedeckt werden können.

Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote

Grundlage: Ergebnisrechnung, Hebesatzsatzung

Berechnung: $\text{ordentliches Ergebnis} / (\text{Grundsteuer B-Erträge} / \text{Hebesatz Grundsteuer B}) \times 100$

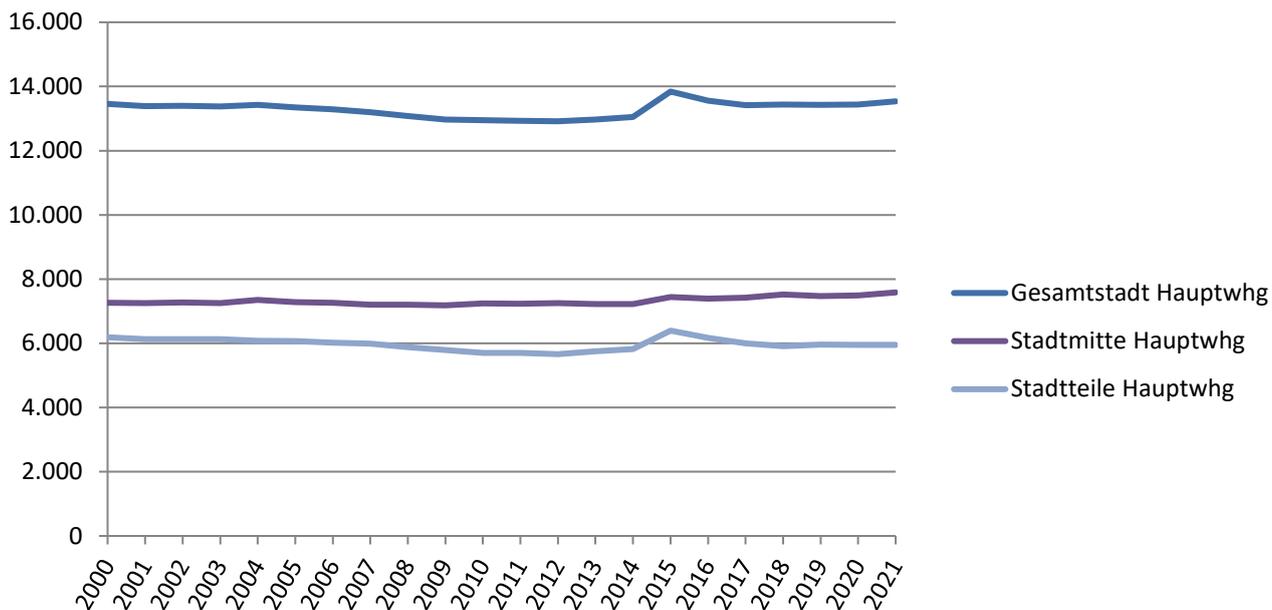
Beschreibung: Zeigt an, wie stark der Hebesatz der Grundsteuer B erhöht werden müsste, um das Ergebnis dieses Produktes auszugleichen.

Allgemeine Kennziffern:**Einwohnerzahlen mit Stand 3.Februar 2021**

	Hauptwhg	Nebenwhg	Gesamt
Stadtmitte	7.703	276	7.979
Philippinenburg	158	11	169
Altenhasungen	631	36	667
Bründersen	624	32	656
Gasterfeld	825	7	832
Ippinghausen	1.063	36	1.099
Istha	815	47	862
Leckringhausen	41	2	43
Niederelsungen	858	45	903
Nothfelden	347	16	363
Viesebeck	318	24	342
Wenigenhasungen	458	33	491
Gesamt	13.841	565	14.406

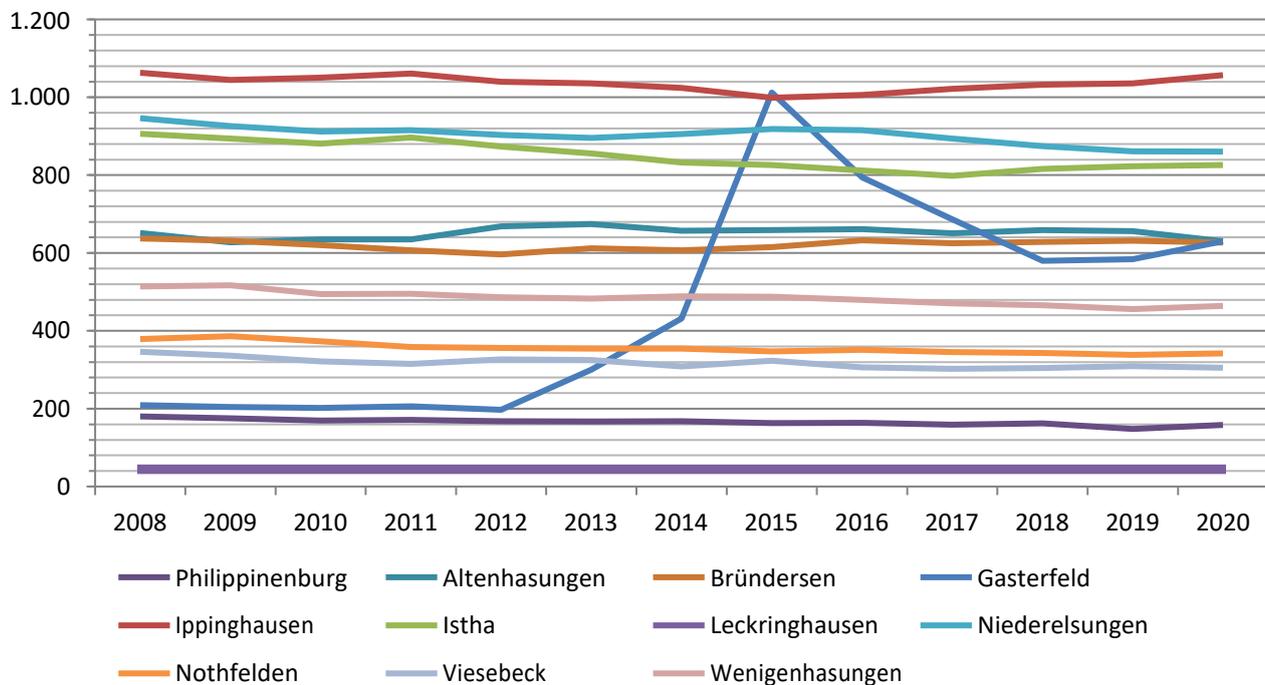


Entwicklung der Einwohnerzahlen (nur Hauptwhg)



Quelle: Einwohnermeldeamt Wolfhagen

Entwicklung der Einwohnerzahlen der Stadtteile (nur Hauptwhg.)

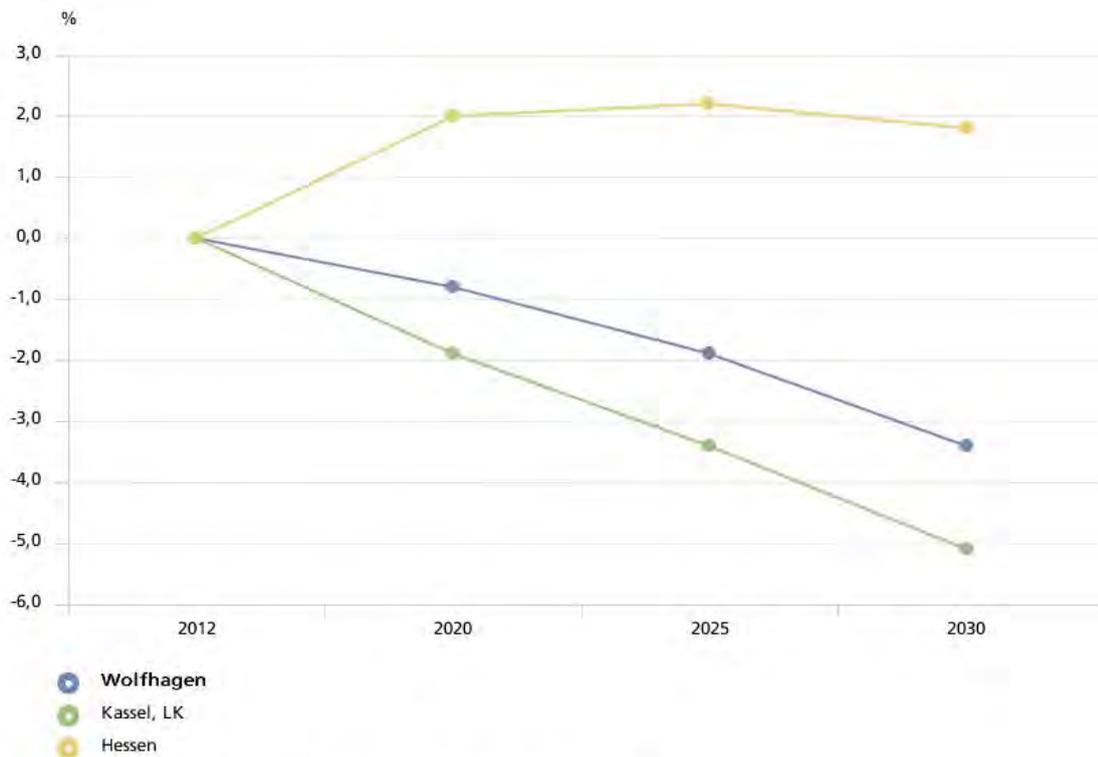


Die nachfolgenden Grafiken stammen von der Internetseite wegweiser-kommune.de (Stand: 06.09.2017). Diese wird von der BertelsmannStiftung betrieben und soll den Kommunen eine Hilfestellung zum Thema demografischer Wandel bieten.

Wegweiser Kommune

Bevölkerungsvorausberechnung - Bevölkerungsstruktur

Relative Bevölkerungsentwicklung (%)

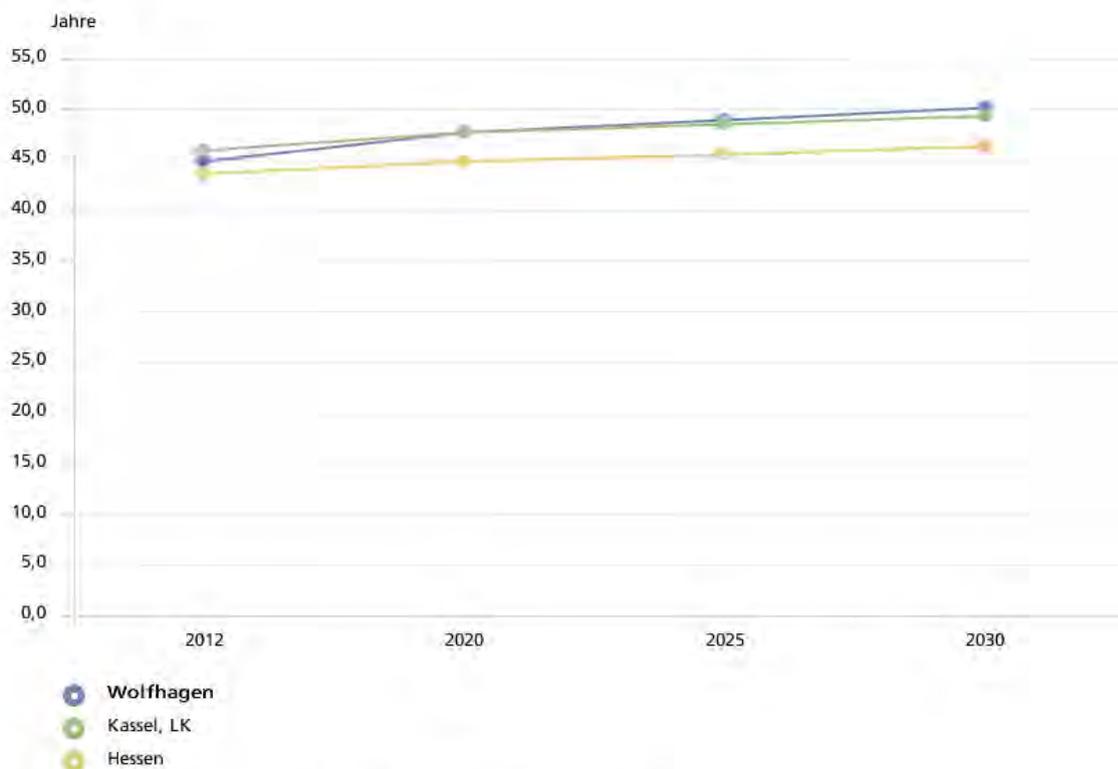


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen
| Bertelsmann Stiftung

Wegweiser Kommune

Bevölkerungsvorausberechnung - Alterung

Durchschnittsalter (Jahre)

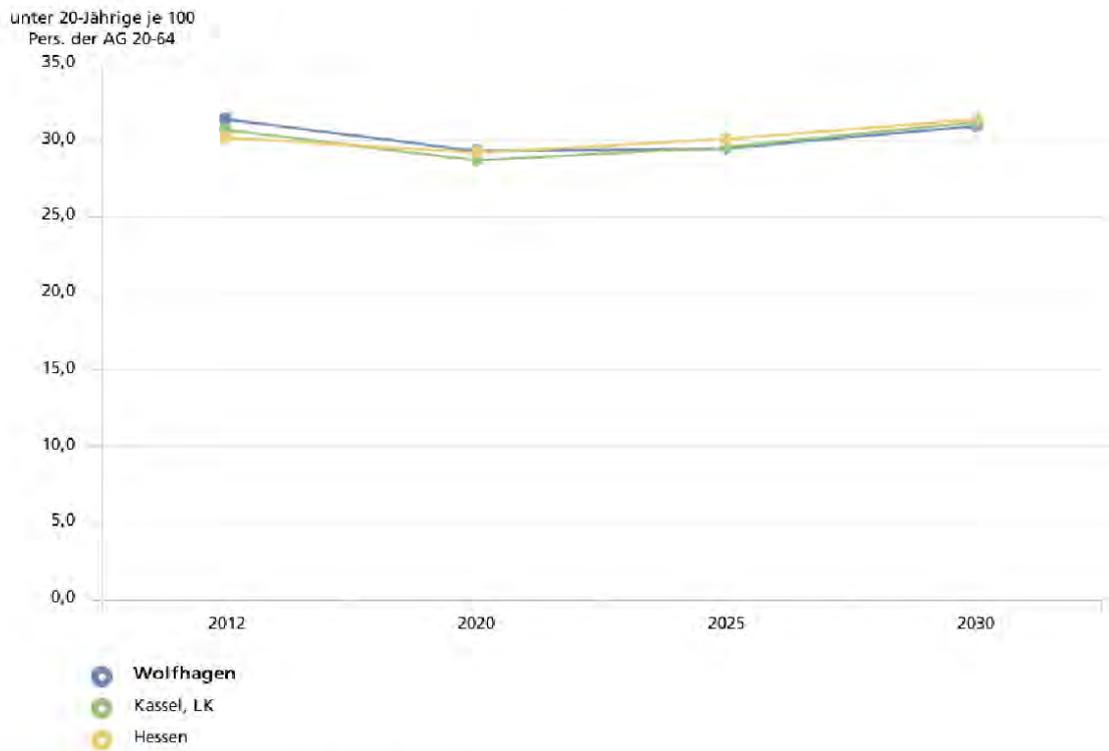


Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen
| Bertelsmann Stiftung

Wegweiser Kommune

Bevölkerungsvorausberechnung - Alterung

Jugendquotient (unter 20-Jährige je 100 Pers. der AG 20-64)



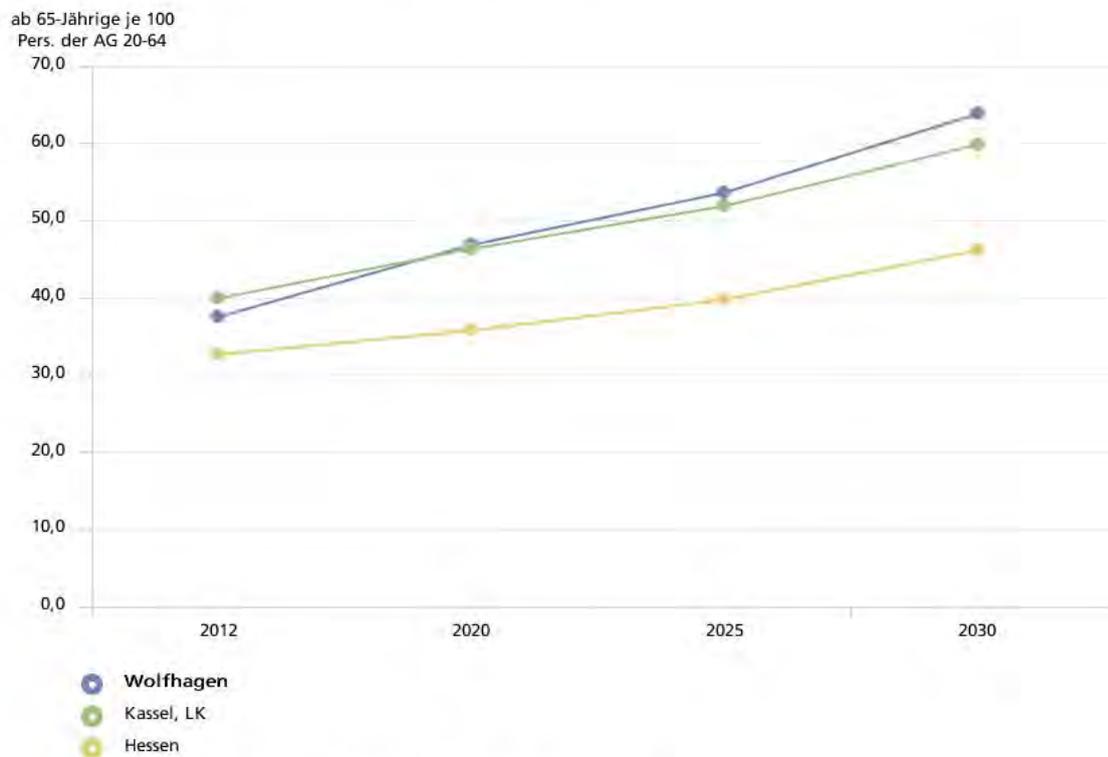
Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen

| Bertelsmann Stiftung

Wegweiser Kommune

Bevölkerungsvorausberechnung - Alterung

Altenquotient (ab 65-Jährige je 100 Pers. der AG 20-64)



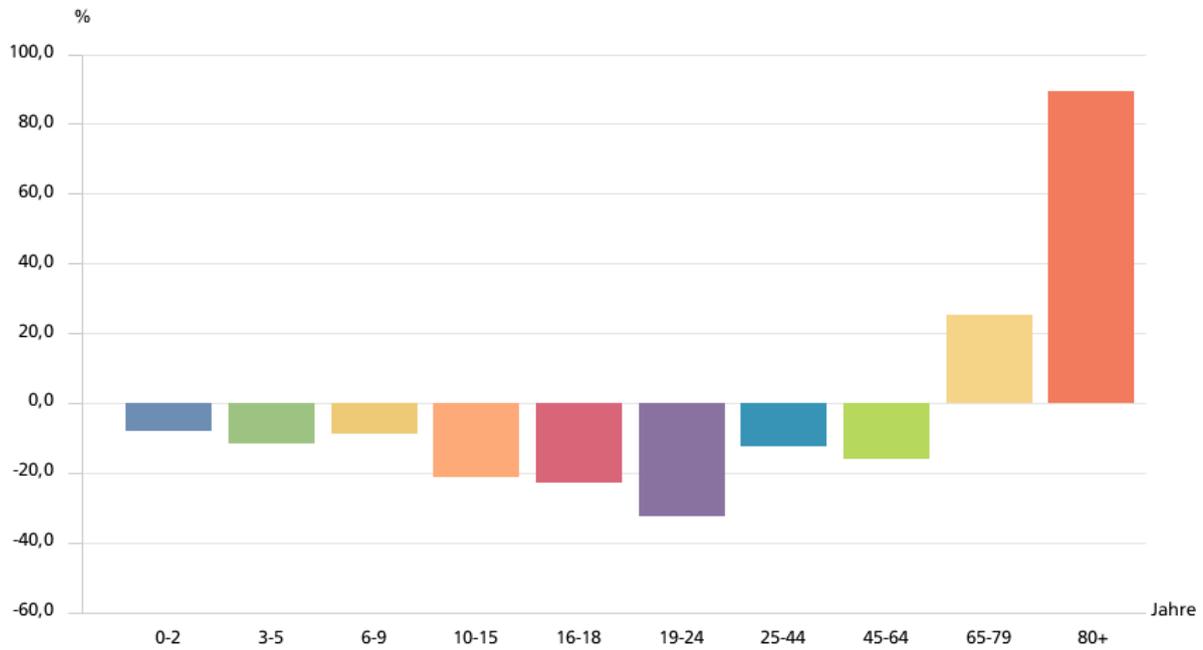
Quelle: Statistische Ämter der Länder, ies, Deenst GmbH, eigene Berechnungen

| Bertelsmann Stiftung

Wegweiser Kommune

Altersstruktur 2012-2030

Wolfhagen (im Landkreis Kassel)



Quelle: Statistische Ämter der Länder, Deenst GmbH, ies, eigene Berechnungen

| Bertelsmann Stiftung

HAUSHALTSSATZUNG

DER STADT WOLFHAGEN

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2022

1. Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 201) i.V.m. §51a HGO hat die Stadtverordnetenversammlung am 30. November 2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-36.187.961,-	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	36.118.107,-	EUR
mit einem Saldo (Überschuss) von	-69.854,-	EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	-30.098,-	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	10,-	EUR
mit einem Saldo von	-30.088,-	EUR
mit einem Überschuss von	<u>-99.942,-</u>	EUR

im Finanzhaushalt

<i>mit und auf</i>	<i>dem Auszahlungen</i>	<i>Saldo</i>	<i>(Überschuss) aus</i>	<i>aus laufender</i>	<i>den Verwaltungstätigkeit</i>	<i>Einzahlungen</i>
						2.648.783,- EUR

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.158.168,-	EUR
--	-------------	-----

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-8.984.250,-	EUR
--	--------------	-----

mit einem Saldo von	-1.826.082,-	EUR
----------------------------	---------------------	------------

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.826.082,-	EUR
---	-------------	-----

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-2.119.195,-	EUR
---	--------------	-----

mit einem Saldo von	-293.113,-	EUR
----------------------------	-------------------	------------

mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von 529.588,- EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2022 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 1.826.082,- EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2022 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 15.173.000,- EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite die im Haushaltsjahr 2022 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500.000,- EUR festgesetzt.

§ 5

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

1. Grundsteuer
 - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf 470 v.H.
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf 470 v.H.
2. Gewerbsteuer auf 390 v.H.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von Haupt- und Finanzausschuss als Teil des Haushaltsplans am 30. November 2022 beschlossene Stellenplan.

§ 8

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 100 HGO sind aufgrund ihres Umfangs und Bedeutung erheblich, wenn sie im Einzelfall die Wertgrenze von

15.000,00 Euro je Budget und Sachkonto übersteigen bzw. wenn eine Ansatzüberschreitung von mehr als 50% je Budget und Sachkonto gegeben ist.

Die Zuständigkeit zur Entscheidung über die Leistung von überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wird bei einer Mittelüberschreitung von bis zu 50%, max. bis zu 15.000,00 EUR je Budget und Sachkonto bzw. bei einer außerplanmäßigen Aufwendung und Auszahlung bis zu 15.000,00 EUR auf den Magistrat übertragen.

§ 9

Jeder Teilhaushalt bildet ein Budget. Die im Teilhaushalt enthaltenen Produkte bilden ihrerseits Unterbudgets. Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen, die Abschreibungen und Sonderposten, die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen der städtischen Liegenschaften.

- Die Personal- und Fortbildungsaufwendungen (Kontenklasse 62, 63, 640-643, 647-649, 65, 685, 688) sowie die Versorgungsaufwendungen (Kontenklasse 644-646) bilden ein eigenes Budget.
- Die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten (Kontenklasse 605-606, 608, 616, 617, 690) bilden ein eigenes Budget.
- Die Abschreibungen bzw. die Erträge aus Sonderposten (Kontenklasse 662 und 546) bilden ein eigenes Budget.

Die Zuständigkeit zur Entscheidung über Mittelverschiebungen im Ergebnishaushalt und bei Investitionsmaßnahmen

- innerhalb eines Produktes
 - bis zum Betrag von 15.000,- € im Einzelfall wird auf die Produktverantwortlichen
 - bis zum Betrag von 50.000,- € im Einzelfall wird auf den Magistrat
 - bei Beträgen von mehr als 50.000,- € wird auf den Haupt- und Finanzausschuss übertragen.
- zwischen Produkten innerhalb eines Teilhaushaltes
 - bis zum Betrag von 15.000,- € im Einzelfall wird auf die Kämmerei
 - bis zum Betrag von 50.000,- € im Einzelfall wird auf den Magistrat
 - bei Beträgen von mehr als 50.000,- € wird auf den Haupt- und Finanzausschuss übertragen.
- zwischen Produkten verschiedener Teilhaushalte
 - bis zu einer Summe von 2.000,- € wird auf die Kämmerei
 - ab 2.000,- € bis zu 15.000,- € auf den Magistrat übertragen.

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets verwendet werden.

Die Zuständigkeit zur Entscheidung darüber

- innerhalb eines Produktes
 - bis zum Betrag von 15.000,- € im Einzelfall wird auf die Produktverantwortlichen
 - bis zum Betrag von 50.000,- € im Einzelfall wird auf den Magistrat übertragen.

- zwischen Produkten innerhalb eines Teilhaushaltes
 - bis zum Betrag von 15.000,- € im Einzelfall wird auf die Kämmerei
 - bis zum Betrag von 50.000,- € im Einzelfall wird auf den Magistrat übertragen.

Zahlungswirksame Mehrerträge eines Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen des gleichen Budgets gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO herangezogen werden. Mindererträge sind im Budget auszugleichen.

Mittel aus den Budgets sind grundsätzlich in das nächste Haushaltsjahr übertragbar. Die Mittelübertragung bedarf der Zustimmung des Magistrates.

Wolfhagen, den 30.11.2022

i. VB. Löber

Erster Stadtrat

Kostenstellen und Budgetplan

Produktbereich	Produktgruppe	Produktebene	Kostenstellen-code	Bezeichnung	Produktverantwortung / Budgetverantwortung	Budgetnr. Aufwandsbudget	Budgetnr. Investitionsbudget	
01	Innere Verwaltung							
	0110	Gemeindeorgane, Schiedsamt, Ortsgericht						
	011010	Gemeindeorgane, Schiedsamt, Ortsgericht				Herr Liebig		
		01101001	Bürgermeister / Magistrat / Kommissionen / Ortsbeiräte			B-0110/01, B-0110/04	B-011INV/01	
		01101002	Stadtverordnetenversammlung / Ausschüsse			B-0110/02, B-0110/03		
		01101003	Schiedsamt / Ortsgericht			B-0110/05		
	0120	Zentrale Dienste						
	012010	Haupt- und Organisationsamt				Herr Liebig		
		01201001	Haupt- und Organisationsverwaltung		Herr Liebig	B-0120/01	B-012INV/01	
		01201002	Beauftragte			B-0120/02		
		01201003	Personalrat			B-0120/03		
		01201004	EDV - Verwaltung		Herr Diel	B-0120/04	B-012INV/04	

Kostenstellen und Budgetplan

	01201005	Verwaltungsgebäude, Burgstraße 33 / 35 - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-BEWIRT-001 / B-UNTH3/5-0120	B- 012INV/02
012020	Personalverwaltung		Herr Eisenbeiß		
	01202001	Personalservice		B-0120/05	B-012INV/03
0130	Finanzverwaltung				
013010	Finanzverwaltung		Herr Koinzack		
	01301001	Finanzservice / Kämmerei	Herr Koinzack	B-0130/01	B-013INV/01
	01301002	Kommunale Steuern	Frau Geppert	B-0130/02	
	01301003	Kommunale Abgaben / Veranlagung	Frau Zilke	B-0130/04	
	01302001	Stadtkasse / Buchhaltung	Frau Klapp	B-0130/03	
0160	Bauhof / Technischer Außendienst		Herr Eskuche		
016010	Liegenschaft Bauhof, Schützeberger Straße				
	01601005	Bauhof, Schützeberger Straße 80+82 - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung: Herr Joost	B-BEWIRT-002 / B-UNTH3/5-0160	
016020	Liegenschaft Stadtgärtnerei Raiffeisenweg				
	01602005	Gärtnerei, Raiffeisenweg 1 + Bruchweg - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung: Herr Joost	B-BEWIRT-003 / B-UNTH3/5-0160	
016030	Technischer Außendienst				
	01603001	Technischer Außendienst - Betrieb	Herr Eskuche	B-0160/09	B- 0160INV/05
	01603002	Technischer Außendienst - Fuhrpark		B-0160/10	
	01603003	Technischer Außendienst - Baumaschinen		B-0160/11	

		01603004	Technischer Außendienst - sonstige Maschinen		B-0160/12	
		01603005	Liegenschaftsverwaltung	Herr Knauf	B-0160/13	
02	Sicherheit und Ordnung					
0210	Wahlen					
	021020	Wahlverwaltung		Frau Krug		
		02102001	Wahlverwaltung		B-0210/01	B-021INV/01
0220	Ordnungsangelegenheiten					
	022010	Allgemeine Ordnungsverwaltung		Herr Rupp		
		02201001	Ordnungsamt		B-0220/01	B-022INV/04
		02201002	Verkehrsverwaltung und -überwachung		B-0220/02	B - 022INV/01
	022030	Bürgerservice / Pass- und Meldewesen		Herr Fischer		
		02203001	Bürgerservice / Pass- und Meldewesen		B-0220/03	B - 022INV/03
	022040	Standesamt		Frau Hamel		
		02204001	Standesamt		B-0220/05	B-022INV/02
0230	Brandschutz					
	023010	Brandschutz		Herr Swoboda		
		02301001	Feuerwehrverwaltung	Herr Swoboda	B-0230/01	B-0230INV/01
		02301002	Feuerwehrhaus Altenhasungen - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf	B-BEWIRT-004 / B-UNTH3/5-0230	
		02301003	Feuerwehrhaus Bründersen - Unterhaltung / Bewirtschaftung	allg. Unterhaltung: Herr Eskuche	B-BEWIRT-005 / B-UNTH3/5-0230	B-023INV/02
		02301004	Feuerwehrhaus Ippinghausen - Unterhaltung /	projektbezogene	B-BEWIRT-006 /	B-023INV/04

Kostenstellen und Budgetplan

			Bewirtschaftung	Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-UNTH3/5-0230	
		02301005	Feuerwehrhaus Isthia - Unterhaltung / Bewirtschaftung		B-BEWIRT-007 / B-UNTH3/5-0230	
		02301006	Feuerwehrhaus Niederelsungen - Unterhaltung / Bewirtschaftung		B-BEWIRT-008 / B-UNTH3/5-0230	B-023INV/05
		02301007	Feuerwehrhaus Nothfelden - Unterhaltung / Bewirtschaftung		B-BEWIRT-009 / B-UNTH3/5-0230	
		02301008	Feuerwehrhaus Philippinenburg - Unterhaltung / Bewirtschaftung		B-BEWIRT-010 / B-UNTH3/5-0230	
		02301009	Feuerwehrhaus Viesebeck - Unterhaltung / Bewirtschaftung		B-BEWIRT-011 / B-UNTH3/5-0230	
		02301010	Feuerwehrhaus Wenigenhasungen - Unterhaltung / Bewirtschaftung		B-BEWIRT-012 / B-UNTH3/5-0230	B-023INV/06
		02301011	Feuerwehrstützpunkt Wolfhagen - Unterhaltung / Bewirtschaftung		B-BEWIRT-013 / B-UNTH-0230	B- 023INV/03
0240	Katastrophenschutz				B -0240/01	
	024010	Katastrophenschutz	Herr Rupp			
		02401001	Katastrophenschutzverwaltung, Sirenen		B-0240/01	B-024INV/01
04	Kultur und Wissenschaft					
	0410	Kulturpflege				
		041010	Allgemeine Kulturangelegenheiten und Kulturveranstaltungen	Frau Matthaei		
			04101001	Allgemeine Kulturangelegenheiten	B-0410/01	B-041INV/01
			04101003	Kulturzelt	B-0410/03	B-041INV/02
	0430	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
		043010	Heimat- und sonstige Kulturpflege, Volksbildung	Herr Eisenbeiß		
			04301001	Heimat- und Kulturpflege	Herr Eisenbeiß	B-0430/01
			04301004	Förderung der Stadtbücherei	Frau Matthaei	B-0430/04
						B-043INV/01
05	Soziale Leistungen					
	0510	Soziale Einrichtungen				
		051010	Renten- und Sozialhilfeangelegenheiten	Frau Krug		
			05101001	Renten- und Sozialhilfeangelegenheiten	B-0510/01	B-051INV01

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
0610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen Dritter					
061010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen freier Träger Herr Liebig					
	06101001	Förderung v. Kindern in Tageseinricht. freier Träger		B-0610/01	
0615 Jugendhilfe / Jugendarbeit					
061510 Einrichtungen der Jugendarbeit Herr Mahlich					
	06151001	Jugendarbeit allgemein	Herr Mahlich	B-0615/01	B-061INV/01
	06151002	Jugendeinrichtungen - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung: Herr Joost	B-BEWIRT-056 / B-UNTH3/5-0615	
0620 Tageseinrichtungen für Kinder					
062010 / 062020 Einrichtungen für Kinder / Unterhaltung u. Bewirtschaftung von Kindergärten Herr Liebig					
	06201001	Kindertagesstättenverwaltung	Frau Thonemann	B-0620/01	B-062INV/01
	06201002	Kindergarten Landgrafenstraße - Betrieb		B-0620/02	B-062INV/02
	06201003	Kindergarten Liemecke - Betrieb		B-0620/03	B-062INV/03
	06201004	Kindergarten Raiffeisenweg - Betrieb		B-0620/04	B-062INV/04
	06201005	Kindergarten Isthia - Betrieb		B-0620/05	B-062INV/05
	06201006	Kinderhaus Montessori - Betrieb		B-0620/06	B-062INV/06
	06201007	Kindergarten Bruchwiesen - Betrieb		B-0620/07	B-062INV/12
	06202003	Investitionsbudget Ausb. KiGa Raiffeisenw.	Herr Joost		B-062INV/07
	06202001	Kindergarten Landgrafenstraße - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investition: Herr Joost	B-BEWIRT-014 / B-UNTH3/5-0620	B-062INV/08

Kostenstellen und Budgetplan

	06202002	Kindergarten Liemeckestraße - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investition: Herr Joost	B-BEWIRT-015 / B-UNTH3/5-0620	B-062INV/09
	06202003	Kindergarten, Raiffeisenweg - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investition: Herr Joost	B-BEWIRT-016 / B-UNTH3/5-0620	B-062INV/04
	06202004	Kindergarten Isthä - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investition: Herr Joost	B-BEWIRT-017 / B-UNTH3/5-0620	B-062INV/10
	06202005	Kinderhaus Montessori - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investition: Herr Joost	B-BEWIRT-018 / B-UNTH3/5-0620	B-062INV/11
	06202006	Kindergarten Bruchwiesen - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investition: Herr Joost	B-BEWIRT-063 / B-UNTH3/5-0620	B-062INV/13
0630	Einrichtungen der Jugendarbeit				
	063010	Unterstützung der Schulen		Herr Liebig	
	06301001	Nachmittagsbetreuung, Zuschuss Klassenfahrten, Schulsozialarbeit		B-0630/01	
0640	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
	064010	Kinderspielplätze		Herr Eskuche	
	06401001	Kinderspielplätze		B-BEWIRT-019	B-064INV/01
08 Sportförderung					

0810 Förderung des Sports					
081010 Sportförderung		Herr Köntopf			
08101001	Sportentwicklung und Sportförderung			B-0810/01	B-081INV/01
08101002	Sport und Flüchtlinge			B-0810/02	B-081INV/02
0820 Sportstätten und Bäder					
082010 Verwaltung eigener Sportstätten		Herr Köntopf			
08201001	Sportplätze - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost		B-BEWIRT-020 / B-UNTH3/5-0820	B-082INV/06
08201002	Sportgebäude Altenhasungen - Unterhaltung / Bewirtschaftung			B-BEWIRT-021 / B-UNTH3/5-0820	
08201003	Sportgebäude Bründersden - Unterhaltung / Bewirtschaftung			B-BEWIRT-022 / B-UNTH3/5-0820	
08201004	Sportgebäude Ippinghausen - Unterhaltung / Bewirtschaftung			B-BEWIRT-023 / B-UNTH-0820	
08201005	Sportgebäude Isthä - Unterhaltung / Bewirtschaftung			B-BEWIRT-024 / B-UNTH3/5-0820	
08201006	Sportgebäude Viesebeck - Unterhaltung / Bewirtschaftung			B-BEWIRT-025 / B-UNTH3/5-0820	
08201007	Sportgebäude Wolfhagen - Unterhaltung / Bewirtschaftung			B-BEWIRT-026 / B-UNTH-0820	B- 082INV/04
082020 Verwaltung / Betrieb eigener Bäder		Herr Joost			
08202001	Bäderverwaltung			B-0820/01	
08202002	Schwimmbad Wolfhagen - Betrieb			B-0820/02	B-082INV/01
08202004	Schwimmbad Niederelsungen - Betrieb			B-0820/03	B-082INV/02
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation					
0910 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
091010 Entwicklungsplanung und -maßnahmen		Herr Ziesing			
09101001	Städtebauliche Planung			B-0910/01	B-091INV/04
09101002	Dorfentwicklungsmaßnahme Wenigenhasungen			B-0910/02	B-091INV/01
09101003	Dorfentwicklungsmaßnahme Gasterfeld			B-0910/03	B-091INV/02
09101005	Entwicklungsmaßnahme Konversion Pommernkaserne			B-0910/04	

Kostenstellen und Budgetplan

		09101006	Städtebauförderung - Aktive Kernbereiche-		B-0910/05	B-091INV/03
		09101007	Verfügungsfonds -Aktive Kernbereiche-		B-0910/06	
Bauen und Wohnen						
1010	Bau- und Grundstücksordnung					
	101010	Energie und Stadtentwicklung		Herr Joost		
		10101001	Energie- und Stadtentwicklung (ehem. Stadtbauamt)	Herr Joost	B-1010/01	B-101INV/01
		10101002	Bauordnung	Herr Ziesing	B-1010/02	
		10101003	Grundstücksordnung	Herr Ziesing	B-1010/03	
1030	Denkmalschutz					
	103010	Denkmalschutz		Herr Ziesing		
		10301001	Förderung Denkmalschutz			B-103INV/01
11	Ver- und Entsorgung					
1110	Abwasserbeseitigung					
	111010	Verwaltung Abwasserbeseitigung		Herr Müller		
		11101001	Abwasserentsorgung - Betrieb	Herr Schüler	B-1110/01	B-111INV/01
		11101002	Kläranlage Wolfhagen		B-1110/02	B-111INV/02
		11101003	Kläranlage Niederelsungen		B-1110/03	B-111INV/03
		11101004	Kläranlage Viesebeck		B-1110/04	B-111INV/04
		11101005	Kläranlage Gasterfeld		B-1110/05	B-111INV/05
		11101006	Abwasserkanalnetz	Herr Müller	B-1110/06	B-111INV/06
		11101007	Abwasserbauwerke		B-1110/07	B-111INV/07
		11101008	Abwasserbeseitigung Gewerbepark Hiddeser Feld		B-1110/08	B-111INV/08
1120	Abfallwirtschaft					
	112010	Verwaltung Abfallwirtschaft / Altlast		Frau Zilke		
		11201001	Verwaltung Abfallentsorgung	Frau Zilke	B-1120/01	
		11201002	Altlastenbeseitigung	Herr Eskuche	B-1120/02	
		11201003	Schredderplätze	Herr Schmidt	B-1120/03	B-112INV/01
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV					
	1210	Städtische Straßen				

	121010	Straßenbauverwaltung		Herr Bauch		
		12101001	Städt. Straßen / Wege / Plätze / Parkplätze	Herr Bauch	B-1210/01	B-121INV/01
		12101002	Brückenbauwerke an Gemeindestraßen	Herr Bauch	B-1210/02	B-121INV/05
		12101003	Nebenanlagen / Straßenbegleitgrün	Herr Bauch	B-1210/03	B-121INV/03
		12101004	Markierungen / Straßenschilder / Straßensicherung	Herr Eskuche	B-1210/04	B-121INV/04
1220	Straßenbeleuchtung und -reinigung					
	122010	Straßenbeleuchtung		Herr Koinzack		
		12201001	Verwaltung der Straßenbeleuchtung		B-1220/01	B-122INV/01
	122020	Straßenreinigung / Winterdienst		Herr Eskuche		
		12202001	Straßenreinigung	Herr Eskuche	B-1220/02	B-122INV/02
		12202002	Winterdienst	Herr Bauch	B-1220/03	
1230	Parkeinrichtungen					
	123010	Parkhäuser		Herr Knauf		
		12301002	Parkhaus Burgstraße - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche	B-BEWIRT-029 / B-UNTH3/5-1230	
		12301003	Parkhaus Mittelstraße / Schäferstraße - Unterhaltung / Bewirtschaftung		B-BEWIRT-030 / B-UNTH3/5-1230	
	12301004	Parkhaus Torstraße / Wilhelmstraße - Unterhaltung / Bewirtschaftung	projektbezogene Unterhaltung: Herr Joost	B-BEWIRT-031 / B-UNTH3/5-1230		
1240	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)					
	124010	Förderung des ÖPNV		Herr Nagelschmitt		
		12401001	Förderung des öffentlichen Nahverkehrs - ÖPNV	Herr Nagelschmitt	B-1240/01	B-124INV/01
		12401002	Fahrgastwartehallen - Unterhaltung / Bewirtschaftung	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung: Herr Joost	B-BEWIRT-032 / B-UNTH3/5-1240	B-124INV/02
13	Natur- und Landschaftspflege					
1310	Öffentliches Grün / Landschaftsbau					
	131010	Öffentliche Grünflächen		Herr Eskuche		

Kostenstellen und Budgetplan

		13101001	Grünflächen und öffentliche Plätze		B-1310/01	B-131INV/01	
1320	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen						
	132010	Verwaltung der Wasserläufe		Herr Schmidt			
		13201001	Unterhaltung der Wasserläufe		B-1320/03		
		13201002	Hochwasserschutz		B-1320/01	B-132INV/01	
1330	Friedhöfe und Bestattungswesen						
	133010	Friedhofsverwaltung		Herr Knauf			
		13301001	Friedhöfe	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung: Herr Joost	B-1330/01 / B- BEWIRT-033 / B- UNTH3/5-1330	B-133INV/01	
		13301004	Friedhofshallen			B-133INV/02	
1340	Naturschutz- und Landschaftspflege						
	134010	Naturschutz und Landschaftspflege		Herr Schmidt			
		13401001	Förderung Naturschutz- und Landschaftspflege		B-1340/01	B-134INV/02	
		13401002	Fördermaßnahmen Grünlandnutzung		B-1340/02		
		13401003	Ökologische Maßnahmen		B-1340/03	B-134INV/01	
1350	Förderung der Land- und Forstwirtschaft						
	135010	Förderung der Landwirtschaft		Herr Schmidt			
		13501001	Förderung der Landwirtschaft		B-1350/01		
		13501002	Feldwege		B-1350/02	B-135INV/02	
		13501003	Brücken und Durchlässe an Feldwegen		B-1350/03	B-135INV/03	
	135020	Forstwirtschaft - Stadtwald		Herr Vollbracht			
		13502001	Forstbetrieb Stadtwald	Herr Vollbracht	B-1350/04	B-135INV/01	
		13502002	Freizeitanlagen im Stadtwald	Herr Schmidt	B-1350/05		
14	Umweltschutz						
	1410	Umweltschutz					
		141010	Umweltschutz		Herr Joost		
		14101001	Umwelt und Tiefbau	Herr Eskuche	B-1410/01	B-141INV/01	
		14101002	Förderung regenerativer Energien	Herr Joost	B-1410/02	B-141INV/02	

		14101003	Förderung energieeffiziente Stadt	Herr Joost	B-1410/03	
		14101004	Klimamanagement	Herr Joost	B-1410/04	
		14101005	Klimaresilienz	Herr Joost	B-1410/05	
15	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus					
	1510	Wirtschaftsförderung				
	151010	Wirtschaftsförderung			Herr Nagelschmitt	
		15101001	Wirtschaftsförderung	Herr Nagelschmitt	B-1510/01	B-151INV/01
		15101002	Öffentliche Werbeanlagen	Herr Eskuche	B-1510/02	B-151INV/04
		15101003	Ausbildungsplatzförderung	Herr Nagelschmitt	B-1510/03	
	151020	Wirtschaftsförderungsprojekte			Herr Nagelschmitt	
		15102001	Gewerbepark A44 Hiddeser Feld		B-1510/04	
		15102002	Konversion Pommernkaserne		B-1510/05	
1520	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
	152010	Bürgerhäuser und sonst. öffentl. Gebäude			Herr Knauf	
		15201001	Verwaltung von Bürgerhäusern und sonst. Einrichtungen	Herr Knauf	B-1520/01	B-152INV/16
		15201001	Investitionsbudget Öffentliche Einrichtungen	Herr Joost		B-152INV/10
		15201002	DGH Altenhasungen, Ringstraße 4	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung:	B-BEWIRT-034 / B-UNTH3/5-1520	B-152INV/11
		15201003	DGH Bründersen, Königseichenstraße 11a	Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-BEWIRT-035 / B-UNTH3/5-1520	B-152INV/08
		15201004	HdG Ippinghausen, Leckringhäuser Straße 6a	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-BEWIRT-036 / B-UNTH3/5-1520	B-152INV/01
		15201005	DGH Isthä, Kampweg 11	Bewirtschaftung: Herr Knauf	B-BEWIRT-037 / B-UNTH3/5-1520	B-152INV/15

Kostenstellen und Budgetplan

	15201008	HdG Niederelsungen, Johann-Wachenfeld-Straße 2	allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-BEWIRT-038 / B-UNTH3/5-1520	B-152INV/02
	15201009	DGH Nothfelden, Bruchfeldstraße 1	Bewirtschaftung: Herr Knauf	B-BEWIRT-039 / B-UNTH3/5-1520	B-152INV/17
	15201010	DGH Philippinenburg/-thal	allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-BEWIRT-040 / B-UNTH3/5-1520	B-152INV/03
	15201011	DGH Viesebeck, Elmarshäuser Straße 12	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche	B-BEWIRT-041 / B-UNTH3/5-1520	B-152INV/14
	15201013	DGH Wenigenhasungen, Frankenstraße 6	projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-BEWIRT-042 / B-UNTH3/5-1520	B-151INV/09
	15201014	Stadthalle Wolfhagen, Kurfürstenstraße 22	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-BEWIRT-043 / B-UNTH3/5-1520	B-152INV/04
	15201015	Bürgerbegegnungsstätte Gasterfeld	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-BEWIRT-062	B-152INV/19
	152020	Viehmarkt	Herr Schmidhuber		
	15202001	Viehmarkt (Organisation und Betrieb)		B-1520/02	B-152INV/07

	15202002	Viehmarktslotterie, Festumzug u. Platzkonzert (bis 2015: 15301002 - Allgemeine Marktverwaltung, Wochenmarkt u.a.)		B-1520/03	
	15202003	Viehauftrieb (bis 2015: 13501001 Förderung der Landwirtschaft)		B-1520/07	
152030	Freizeiteinrichtungen		Herr Knauf		
	15203001	Wohnmobilstellplatz	Herr Elges	B-BEWIRT-059	
	15203002	Freizeiteinrichtungen	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost/Elges	B-BEWIRT-044 / B-UNTH3/5-1520	B-152INV/05
152040	Wohn- und Geschäftsgebäude, sonstige Einrichtungen		Herr Knauf		
	15204002	Altenhasungen, Ringstraße 1, Mehrzweckgebäude	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-BEWIRT-045 / B-UNTH3/5-1520	
	15204003	Altes Rathaus, Kirchplatz 1		B-BEWIRT-046 / B-UNTH3/5-1520	B152INV/18
	15204004	Alte Wache, Kirchplatz 2		B-BEWIRT-047 / B-UNTH3/5-1520	
	15204005	Wolfsschänke, Ofenberg		B-BEWIRT-048 / B-UNTH3/5-1520	
	15204006	Wolfhagen, Schützeberger Str. 80, Wohnhaus		B-BEWIRT-049 / B-UNTH3/5-1520	
	15204008	Bründersen, Königseichenstr.11a, Wohnhaus		B-BEWIRT-051 / B-UNTH3/5-1520	
	15204009	Istha, Lutherplatz 1, Alte Schule		B-BEWIRT-052 / B-UNTH3/5-1520	
	15204010	Leckringhausen, Hugentottenstr.14, Alte Schule		B-BEWIRT-053 / B-UNTH3/5-1520	
	15204012	sonstige Hochbauten		B-BEWIRT-055 / B-UNTH3/5-1520	B- 152INV/12

Kostenstellen und Budgetplan

	15204014	Kultur- und Sozialzentrum (KuSZ)	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung/Investitionen: Herr Joost	B-BEWIRT-058 / B-UNTH3/5-1520	B- 152INV/13
	15204015	Wolfhagen, Sudetenstraße 4, Wohnhaus	Bewirtschaftung: Herr Knauf allg. Unterhaltung: Herr Eskuche projektbezogene Unterhaltung: Herr Joost	B-BEWIRT-060 / B-UNTH3/5-1520	
	15204016	Nothfelden, Bruchfeldstraße 1, Wohnhaus		B-BEWIRT-061 / B-UNTH3/5-1520	
	152045	Grundvermögen	Herr Nimmesgern		
	15204001	Verwaltung des sonst. allg. Grundvermögens	Herr Nimmesgern	B-1520/04	B-152INV/06
	15204017	Unterhaltung / Bewirtschaftung der Pachtgrundstücke	Herr Schmidt	B-1520/08	
	152050	Beteiligungen an Unternehmen	Herr Koinzack		
	15205001	Beteiligung an der Stadtwerken Wolfhagen GmbH, u.a. Beteiligungen		B-1520/06	
1530	Tourismus				
	153010	Tourismus und Städtepartnerschaften	Herr Elges		
	15301001	Förderung des Tourismus und Städtepartnerschaften		B-1530/01	B-153INV/01
16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
	1610	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen			
	161010	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen		Herr Koinzack	
	16101001	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen		B-1610/01	B-161INV/01
	1620	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
	162010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		Herr Koinzack	
	16201001	sonst.allg. Finanzwirtschaft/Vorjahre		B-1620/01	B-162INV/01
	16201002	Konzessionen		B-1620/02	

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen für das Haushaltsjahr 2022



Allgemeines:

Mit diesem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird der Entwicklung der Stadt Wolfhagen im Spannungsfeld der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und den gesellschaftlichen Veränderungen und Anforderungen Rechnung getragen. Insbesondere ist der Haushaltsplan für das Jahr 2022 dadurch geprägt, dass aufgrund fehlerhafter Jahresabschlüsse der Jahre 2014 – 2019 und der damit einhergehend noch nicht aufgestellten Jahresabschlüsse 2020 und 2021 alle Maßnahmen unter den Vorgaben der vorläufigen Haushaltsführung geplant wurden. Notwendige Erhaltungs- und Investitionsmaßnahmen wurden veranschlagt und neue gesetzliche Anforderungen umgesetzt.

Die Anmeldung der Mittel und Maßnahmen der Stadtteile durch die Ortsbeiräte wurde nach Abwägung durch den Magistrat auf die entsprechenden Kostenstellen und Konten veranschlagt, sofern diese mit der vorläufigen Haushaltsführung in Einklang zu bringen waren. Die Ansätze für die Erträge aus Steuern orientieren sich an den Vorgaben der Orientierungsdaten des Landes Hessen vom 29. Oktober 2021 und den Einschätzungen des Hessischen Städte- und Gemeindebundes aus dem Eildienst Nr. 14 vom 27. Oktober 2021.

I. Haushaltsjahr 2021 – Rückblick

Der Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen für das Jahr 2021 wurde am 04.03.2021 durch die Stadtverordnetenversammlung beschlossen. Ein Haushaltssicherungskonzept für das Jahr 2021 war nicht notwendig.

Die Genehmigung des Haushalts 2021 ist durch die Kommunalaufsicht am 22. Juli 2021 erfolgt. Die Ansätze des Haushaltsplanes 2021 sind in der Übersicht zum Haushalt 2022 dargestellt (s. Abschnitt II). Aktuell ist davon auszugehen, dass das Jahr 2021 mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von ca. 2,6 Mio. (Stand IV. Quartalsbericht 2021) abgeschlossen werden kann.

II. Haushaltsjahr 2022

A. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt beinhaltet die Aufwendungen und Erträge bezogen auf die Rechnungsperiode des zu planenden Haushaltsjahres 2022 im Vergleich zu den Ansätzen des Haushaltsjahres 2021 und dem Ergebnis 2020 laut vorläufigem Ergebnis 2020.

Erträge

	2022	2021	2020	
	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
01 1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.471.679	-1.509.174	-1.522.944	-796.013
02 2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.957.570	-5.849.370	-5.399.580	-5.176.523
03 3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-456.986	-464.999	-377.877	-382.801
05 5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-15.025.162	-13.516.994	-14.270.000	-13.772.726
06 6 Erträge aus Transferleistungen	-463.863	-505.000	-442.652	-428.040
07 7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	-10.103.346	-10.099.709	-9.810.037	-10.820.401
08 8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.249.501	-1.110.853	-1.053.031	-1.293.618
09 9 Sonstige ordentliche Erträge	-735.339	-725.746	-568.721	-809.966
10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-35.463.446	-33.781.845	-33.444.842	-33.480.088

Aufwendungen

	2022	2021	2020	
	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
11 Personalaufwendungen	10.033.662	9.670.883	9.241.760	9.036.910
12 Versorgungsaufwendungen	848.220	820.425	620.514	942.674
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.297.976	5.609.445	6.101.651	4.804.414
14 Abschreibungen	3.822.342	3.517.083	3.389.236	3.754.111
15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.035.916	2.982.572	2.711.260	2.616.038
16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.489.978	11.114.784	11.154.600	11.324.071
17 Transferaufwendungen	11.160	9.510	16.984	6.704
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.653	27.940	64.035	293.460
19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	35.670.907	33.752.642	33.300.040	32.778.382

Ergebnis

	2022	2021	2020	
	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	207.461	-29.203	-144.802	-701.706
21 Finanzerträge	-724.515	-575.515	-593.270	-1.166.296
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	447.200	524.700	589.850	482.945
23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-277.315	-50.815	-3.420	-683.351
24 Gesamtbeträge der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-36.187.961	-34.357.360	-34.038.112	-34.646.384
25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	36.118.107	34.277.342	33.889.890	33.261.327
26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)	-69.854	-80.018	-148.222	-1.385.058
27 Außerordentliche Erträge	-30.098	-8.010	-25.000	-71.599
28 Außerordentliche Aufwendungen	10	10	6.100	1.553
29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-30.088	-8.000	-18.900	-70.046
30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-99.942	-88.018	-167.122	-1.455.103

Hinweis: Die Ansätze werden inklusive Mittelverschiebungen und ohne Haushaltsreste dargestellt.

Der Ergebnishaushalt schließt im **ordentlichen Ergebnis** mit einem **Überschuss von -69.854,-** ab (Pos. 26 - Ergebnishaushalt).

Es werden **ordentliche Erträge (Pos. 10) in Höhe von -35.463.446,-** veranschlagt. Gleichzeitig sind **ordentliche Aufwendungen (Pos.19) in Höhe von 35.670.907,-** angesetzt.

Zusätzlich sind **Finanzerträge (Pos.21) in Höhe von -724.515,-** und **Finanzaufwendungen (Pos.22) von 447.200,- geplant**. Das positive **Finanzergebnis (Pos.23) beträgt -277.315,-**.

Ferner sind **außerordentliche Erträge (Pos.27) in Höhe von -30.098,-** und **außerordentliche Aufwendungen (Pos.28) mit 10,-** veranschlagt.

Erträge und Aufwendungen wurden, soweit sie sich nicht durch Berechnungen ermitteln ließen, sorgfältig geschätzt. Dabei dienten die Ansätze des Haushalts 2021 sowie das vorläufige Ergebnis 2020 als Orientierung. Weiter wurden die durch die Coronapandemie und den Ukrainekrieg stark gestiegenen Energiekosten berücksichtigt.

Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Ertrags- und Aufwandsarten im Ergebnishaushalt 2022 und Erläuterungen zu den wesentlichen ordentlichen Mehraufwendungen und Mindererträgen gegenüber der Haushaltsplanung 2021 und dem vorläufige Ergebnis 2020:

A.1. Ordentliche Erträge:

Pos. 01 - Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten u.a. die Erlöse aus dem Holzverkauf des Stadtwaldes sowie Miet- und Pachtzinsen und Eintrittsgelder.

		2022	2021	2020	
		Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
135020 Forstwirtschaft Stadtwald	- Holzverkauf	-600.000	-490.000	-611.520	-453.448
041010 Allgemeine Kulturangelegenheiten und Kulturveranstaltungen	Eintrittsgelder	-417.000	-662.000	-467.000	-231.806
...davon 04101003 Kulturzelt	Eintrittsgelder	-335.000	-590.000	-383.000	-197.042
152040 Verwaltung des allgemeinen Grundvermögens und Wohn- und Mehrzweckgebäude	Mieten und Pachten	-223.079	-208.724	-208.624	-216.116
082020 Schwimmbäder	Eintrittsgelder	-87.500	-91.500	-87.500	-34.115
152020 Viehmarkt	sonstige Erträge	-87.200	0	-89.100	0
Sonstige Produkte	u.a. Pacht- erträge Verwaltungs- gebäude	-56.900	-56.950	-59.200	-51.740
Summe privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.509.174	-1.471.679	-1.509.174	-1.522.944

Die Summe der privatrechtlichen Leistungsentgelte sinken im Vergleich zum Ansatz 2021 deutlich um etwa 40.000,-.

In den Jahren 2019 und 2020 ist es aufgrund von Sturmschäden und Schädlingsbefall zu erheblichen höheren Holzeinschlagsmengen gekommen. Aufgrund von stark gefallenem Holzpreisen konnten die Einnahmen in 2020 nicht erreicht werden. Der Holzpreis hat sich wieder stabilisiert jedoch wurde die Holzeinschlagsmenge ab dem Jahr 2021 deutlich reduziert. Somit war mit deutlich weniger Einnahmen im Jahr 2021 zurechnen. Für das Jahr 2022 kann von steigenden Preisen beim Holzverkauf ausgegangen werden, so dass mit Mehrerträgen im Vergleich zum Vorjahr geplant werden kann.

Im Produkt „Allgemeine Kulturangelegenheiten...“ sinken die erwarteten Erträge (insbesondere Eintrittskartenverkäufe und Sponsoring) um etwa 245.000,-. Der Grund hierfür ist, dass für das Kulturzelt 2022 nur zwölf anstatt wie in 2021 sechzehn Veranstaltungen geplant sind. Coronabedingt musste das Kulturzelt in 2020 und 2021 abgesagt werden.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen des Kulturzeltes 2022 (Position 13) sinken demgegenüber um etwa 185.000,-.

Im Produkt „Verwaltung des allgemeinen Grundvermögens...“ gibt es nur geringfügige Veränderungen zum Vorjahr.

Aufgrund der Corona – Pandemie konnte das Schwimmbad Wolfhagen nur eingeschränkt, das Schwimmbad in Niederelsungen gar nicht öffnen. Daher konnten im Jahr 2020 nur 34.100,- der geplanten 87.500,- an Erträgen realisiert werden. Auch in 2021 konnten pandemiebedingt die geplanten Erträge nicht erreicht werden.

Pandemiebedingt musste in 2020 und 2021 der Viehmarkt ausfallen.

Die Erträge der „Sonstigen Produkte“ bleiben weitestgehend stabil.

Pos. 02 - Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte.

Insbesondere sind dies die Verwaltungsgebühren, die Bußgelder und die Gebühren für die Abwasser-, die Müllentsorgung, die Straßenreinigung und die Kindergärten.

	2022	2021	2020	
	Ansatz	Ansatz	Ansatz	vorläufiges Ergebnis
Abwassergebühren	-4.155.950	-4.155.950	-3.734.200	-3.674.894
Abfallgebühren	-1.176.000	-1.068.000	-1.060.000	-1.048.363
Verwaltungsgebühren	-166.120	-163.120	-153.170	-130.426
Kindergartengebühren	-113.000	-113.000	-113.560	-82.861
Bußgelder	-89.100	-111.100	-110.250	-61.283
Brandschutz (Entgeltliche Hilfeleistungen, Atemschutzwerkstatt)	-125.000	-100.000	-90.000	-66.568
Straßenreinigungsgebühren	-83.000	-83.000	-83.000	-82.437
sonstige Gebühren (u.a. Benutzungsgebühren DGHS)	-49.400	-55.200	-55.400	-29.692
Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.957.570	-5.849.370	-5.399.580	-5.176.523

Für die Jahre 2021 und 2022 wurde eine Gebührenkalkulation der Schmutzwasser- und der Oberflächenwassergebühr erstellt. In dieser Kalkulation wurden die laut § 10 Abs. 2 KAG zulässigen Wiederbeschaffungszeitwerte zur Berechnung der Abschreibungen herangezogen. Diese Methode zur Ermittlung der Abschreibungen wird vielfach als nachhaltig und generationengerecht angesehen, da hiermit das Finanzierungsdefizit bei der Wiederbeschaffung von Abwasseranlagen erheblich reduziert werden kann und somit nicht auf die nachfolgenden Generationen abgewälzt wird. Die hieraus resultierende 6. Nachtragssatzung zur Entwässerungssatzung wurde zum 01. Januar 2021 in Kraft gesetzt. Durch die gestiegenen Gebührensätze steigen die erwarteten Erträge ab 2021 um etwa 420.000,-. Aufgrund der Erhöhung der Abfallgebühren steigen in diesem Bereich die Erträge um 108.000,-. Diese Gebühr wird jedoch in voller Höhe an die Regionale Abfallentsorgung abgeführt (Position 15 – Aufwendungen für Zuschüsse und Zuweisungen), sodass sich für den städtischen Haushalt keine positiven Effekte ergeben.

Die Stadt Wolfhagen nimmt seit dem 01.08.2018 an der vom Land eingeführten Befreiung der Eltern von den Kindergartengebühren teil. Hierdurch ergab sich eine erhebliche Verringerung der Gebührenerträge, welche jedoch durch gestiegen Betriebskostenzuschüsse (Position 7) komplett ausgeglichen werden konnten.

Der Ansatz der Erträge im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ reduziert sich im Jahr 2022 deutlich. Die letzten Jahre haben gezeigt, dass die seit einigen Jahren durch die Stadtverordnetenversammlung vorgegebene hohe jährliche Anzahl an Messungen (50 Messtage) nicht eingehalten werden kann. Aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren und im Hinblick auf die anhaltende Pandemie wurden für das Jahr 2022 nur 40 Verkehrsmessungen eingeplant. Im Gegenzug wurden in diesem Bereich auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 22.000,- reduziert.

Auch für das Jahr 2022 wird mit einer hohen Anzahl an entgeltlichen Einsätzen der freiwilligen Feuerwehr und einer weiterhin guten Auslastung der Atemschutzwerkstatt gerechnet. Aufgrund der

Erfahrungswerte der letzten Jahre wurden die erwarteten Erträge erhöht.

Die Gebühr der Straßenreinigung und die sonstigen Gebühren ändern sich im Vergleich zum Ansatz 2021 nicht.

Pos. 03 - Kostenersatzleistungen / -erstattungen

		2022	2021	2020	
		Ansatz	Ansatz	Ansatz	Vorläuf. Ergebnis
141010 Umwelt und Tiefbau	Kostenerstattung Personal vom Bund	-91.462	-112.875	-103.633	-112.738
...davon 14101004 Klimamanagement		-76.830	-61.012	-76.830	-67.588
...davon 14101005 Klimaresilienz		-36.045	-30.450	-36.045	-36.045
112010 Verwaltung Abfallwirtschaft / Altlast	Kostenerstattungen Regionale Abfallentsorgung, Müllsachbearbeitung	-80.100	-80.100	-80.000	-80.108
022040 Standesamt	Kostenerstattung Partner-Gemeinden Standesamtsbezirk	-70.000	-70.000	-70.000	-70.589
0620 Tageseinrichtungen für Kinder	Kostenerstattung Eltern, Verpflegung	-61.500	-64.800	-61.800	-49.293
0230 Brandschutz	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV; Atemschutzwerkstatt	-122.000	-32.500	-24.000	-32.112
061510 Einrichtungen der Jugendarbeit	Kostenerstattung Teilnehmer Sommerspiele, Ferienfreizeit, etc.	-18.000	-23.000	-23.000	-20.382
111010 Verwaltung Abwasserbeseitigung	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen; insb. Überprüfung betrieblicher Abwässer, Starkverschmutzerzuschläge	-10.000	-10.000	-10.000	-9.025
sonst. Kostenerstattungen (z.B. Wahlverwaltung)		-71.724	-3.924	-71.724	-5.444
Summe Kostenersatzleistungen / -erstattungen		-464.999	-456.986	-464.999	-377.877

Die im Haushaltsjahr 2018 neu geschaffenen und größtenteils vom Bund geförderten Stellen Klimamanagement und Klimaresilienz waren im Jahr 2019 erstmals ganzjährig besetzt. Auch im Jahr 2022 werden diese Projekte weitergeführt. Für die Projekte sind jedoch deutlich weniger Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Jahr 2022 vorgesehen. Daher verringert sich auch die Erstattung des Bundes.

Durch die Erhöhung der Gebühr und dem Beitritt des Landkreises Kassel sowie der Gemeinde Calden im Bereich des Brandschutzes erhöhen sich die Erträge um 89.500,-.

In 2021 wurden die Ferienspiele von einem Zirkus unterstützt. Hierdurch sind sowohl die Aufwendungen als auch Erträge in diesem Bereich deutlich gestiegen. In 2022 ist dies nicht der Fall. Dies führt zu den deutlich geringeren Erträgen.

Die sonstigen Kostenerstattungen sinken im Vergleich zum Vorjahr um 67.800,-. Dies liegt insbesondere daran, dass im Jahr 2021 die Kommunalwahl und die Bundestagswahl stattgefunden haben. Für die Bundestagswahl hat die Stadt eine Kostenerstattung vom Bund erhalten. In 2022 finden keine Wahlen statt.

In den Produkten Verwaltung Abfallwirtschaft/ Altlast, Standesamt und Verwaltung der Abwasserbeseitigung gibt es im Vergleich zum Vorjahr keine oder nur minimale Veränderungen.

Pos. 04 - Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

Pos. 05 - Die Steuern und steuerähnlichen Erträge beinhalten die Grundsteuer, die Gewerbesteuer sowie die Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer und die Hunde- sowie die Spielapparatesteuer.

	2022	2021	2020	
	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Gemeindeanteil Einkommensteuer	-6.931.203	-6.465.557	-6.756.000	-6.238.856
Gewerbesteuer	-4.700.000	-3.700.000	-4.000.000	-4.045.195
Grundsteuer B	-2.180.000	-2.180.000	-2.160.000	-2.162.585
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-747.959	-705.437	-844.000	-880.526
Spielapparatesteuer	-180.000	-180.000	-180.000	-164.823
Grundsteuer A	-180.000	-180.000	-230.000	-175.970
Hundesteuer	-106.000	-106.000	-100.000	-104.771
Summe Steuern und steuerähnliche Erträge	-15.025.162	-13.516.994	-14.270.000	-14.772.726

In die Berechnung der Ansätze der Anteile an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer sind die insgesamt positiven Erwartungen des Finanzplanungserlasses 2022 eingeflossen.

Der Ansatz der Erträge aus der Gewerbesteuer wurde aufgrund der positiven Erwartungen auf 4.700.000,- angehoben. Obwohl die Gewerbesteuer – wie die Vorjahre gezeigt haben – schwer zu

prognostizieren ist, erscheint dieser Wert angemessen, wenn man die tatsächlichen Erträge der ersten 10 Monate des Jahres 2022 heranzieht. Auch die Ansiedlung eines großen Onlinehändlers in 2020 tragen zur positiven Prognose der Gewerbesteuer bei.

Der Hebesatz der Gewerbesteuer bleibt unverändert bei 390%.

Der Hebesatz der Grundsteuer B soll im Jahr 2022 bei 470% bestehen bleiben.

Auch die gute Vermarktung von Bau- und Gewerbegrundstücken führt zu einer Erhöhung des Planansatzes.

Der Steuersatz der Spielapparatsteuer – zuletzt geändert zum 01. Juli 2016 auf 16 % - bleibt unverändert. Die Erhöhung galt nicht für Gastronomiebetriebe; Hier blieb es beim alten Steuersatz.

Die Hundesteuer wurde zuletzt zum 01.04.2017 für den Erst-Hund von 66,- auf 90,- erhöht. Die aktuellen Steuersätze werden auch im Jahr 2022 Anwendung finden. In den letzten beiden Jahren ist ein stetiger Anstieg der Hundehaltungen zu verzeichnen gewesen. Der Planansatz 2022 orientiert sich an der Prognose des Jahresergebnisses 2021.

Pos. 06 - Die Erträge aus Transferleistungen betragen -375.000,- (2021: -505.00,-; 2020 Ist: -428.040,-). Dies sind die Erträge aus dem Familienleistungsausgleich im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs.

Pos. 07 - Die Erträge aus Zuschüssen und Zuweisungen beinhalten die Schlüsselzuweisungen sowie Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen des Landes, Landkreises und des Bundes für laufende Zwecke.

	2022	2021	2020	
	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Schlüsselzuweisungen	-8.177.206	-7.840.459	-8.248.000	-8.246.922
Zuweisungen vom Land	-1.314.500	-1.668.900	-1.219.447	-1.600.982
Zuweisungen vom Landkreis	-529.250	-390.150	-339.200	-374.315
sonstige Zuweisungen	-82.390	-200.200	-3.390	-598.182
Summe Erträge aus Zuschüssen und Zuweisungen	-10.103.346	-10.099.709	-9.810.037	-10.820.401

Die Schlüsselzuweisungen werden im Haushaltsjahr 2022 um etwa 337.000,- steigen. Gleichzeitig wird der sich auch aus dem Kommunalen Finanzausgleich ergebende Aufwand der Kreis- und Schulumlage bei gleichbleibenden Hebesätzen des Landkreises (51%) sich um etwa 318.000,- erhöhen (siehe Position 16).

Im Jahr 2022 verringern sich der Ansatz der Landeszuweisungen wesentlich. Durch die Sturmschäden und den Käferbefall musste ein wesentlicher Teil des Waldes abgeschrieben werden. Dies führt dazu, dass die zukünftige massive Wiederaufforstung investiv eingeplant wird. Dementsprechend fallen die Zuweisungen des Land für die Aufforstung des Waldes in Höhe von 200.000,- ebenfalls aus dem Ergebnishaushalt heraus.

Die Steigerung der Zuweisungen vom Landkreis resultiert im Wesentlichen aus folgenden Positionen. Ab 2022 beschafft die Stadt Wolfhagen für sich und andere Gemeinden Atemschutzgeräte per Mietkauf. Hierfür erhält die Stadt eine Kostenbeteiligung der Vertragspartner in Höhe von 122.750,-. Die Förderung des Landkreises für Integrationsmaßnahmen steigt deutlich um ca. 138.000,-.

Auch die Förderung im Rahmen des Programmes „Sport und Flüchtlinge“ (2022 17.400,-) wird unter der Position „Zuweisungen vom Land“ geplant.

Pos. 08 - Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen und -beiträgen betragen -1.249.501,- (Ansatz 2021: -1.110.853,-)

Die Planung der Ansätze dieser Erträge beruhen auf den Erkenntnissen der Jahresabschlüsse bis 2019. Die Jahresabschlüsse 2014 – 2019 müssen jedoch aufgrund von Unstimmigkeiten, insbesondere in der Anlagenbuchhaltung, neu aufgestellt werden. Da durch die Neuaufstellung insbesondere das Anlagevermögen umfassend zu berichtigen ist, können aktuell keine validen Werte geplant werden. Dies ist erst nach Abschluss der Neuaufstellung möglich. Die Finanzabteilung hat die erwarteten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten durch die Finanzsoftware N7 berechnen lassen. Grundlage dafür ist aber der aktuell verfügbare Datenbestand, der sich durch die Neuaufstellung der Jahresabschlüsse verändern wird. Zusätzlich wurden die aus dem Investitionsprogramm zu erwarteten Sonderposten in die mittelfristige Planung manuell eingerechnet. Hierdurch wird eine deutlich erhöhte Verlässlichkeit der Planzahlen erreicht.

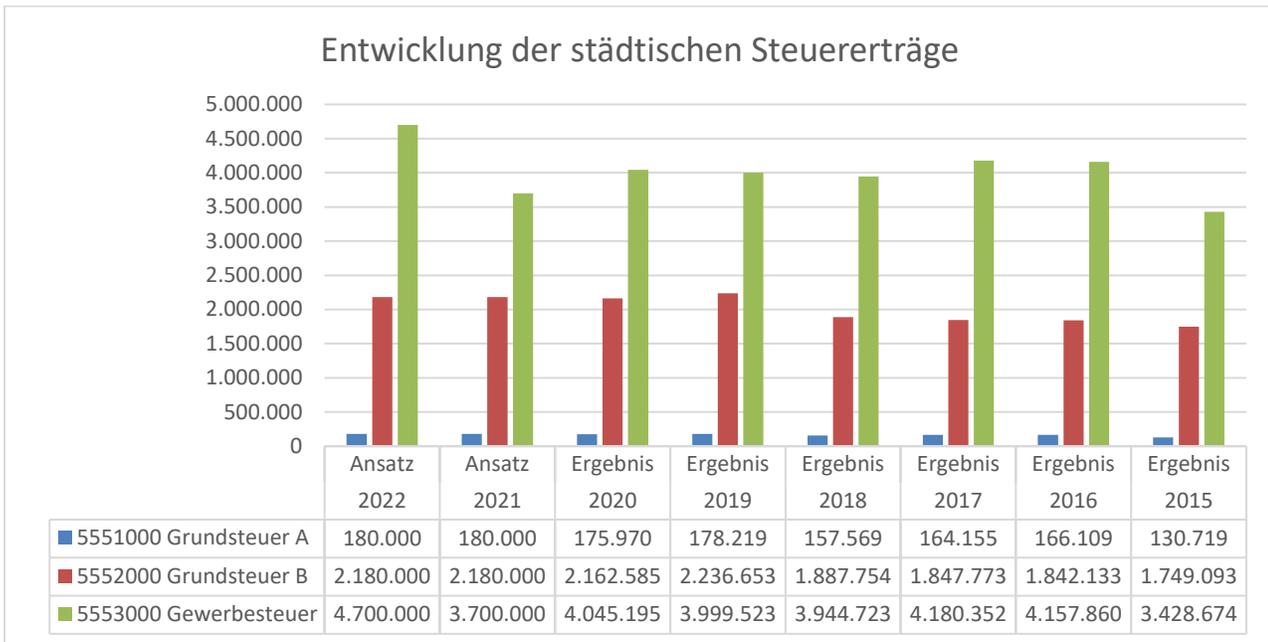
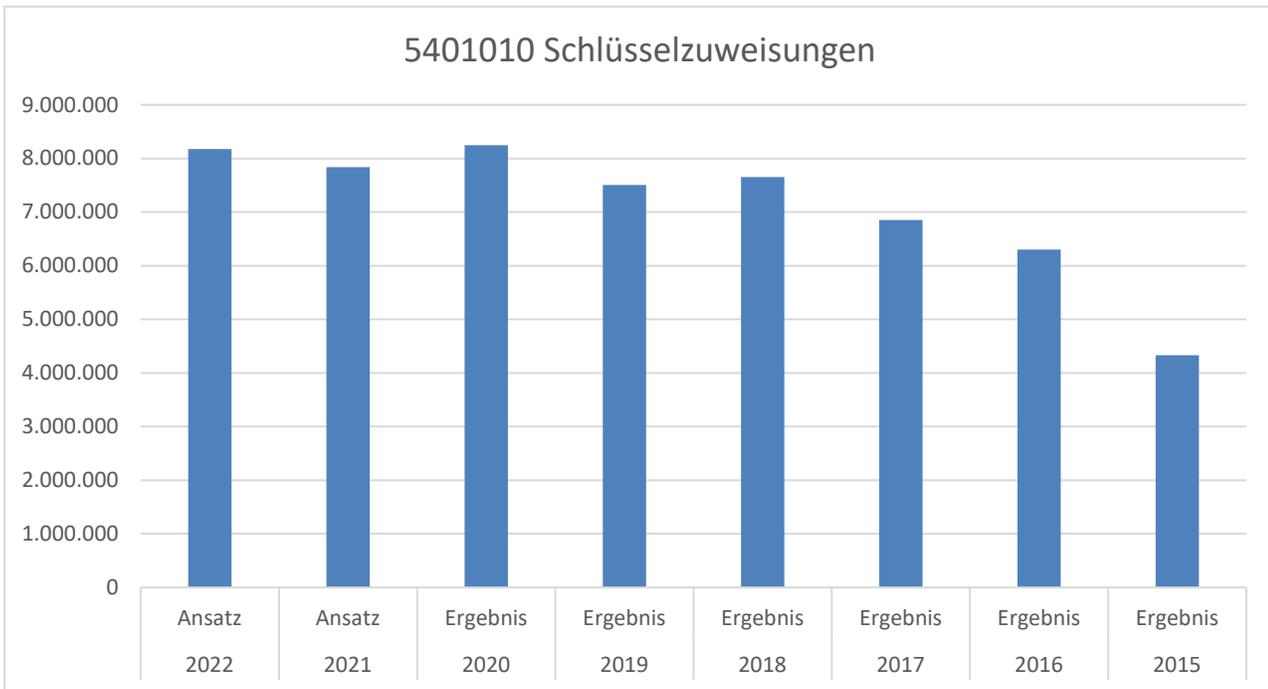
Pos. 09 - Die sonstigen ordentlichen Erträge.

	2022	2021	2020	
	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Konzessionsabgaben	-441.000	-441.000	-441.000	-444.423
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-200.000	-200.000	-50.000	274.455
Nebenerlöse Abgabe von Energien / Abfällen	-47.900	-38.000	-35.780	-31.570
Nebenerlöse Vermietung / Verpachtung	-36.105	-36.435	-31.220	-40.828
sonstige Erträge	-10.334	-10.311	-10.721	-809.966
Summe sonstige ordentliche Erträge	-735.339	-725.746	-568.721	-809.966

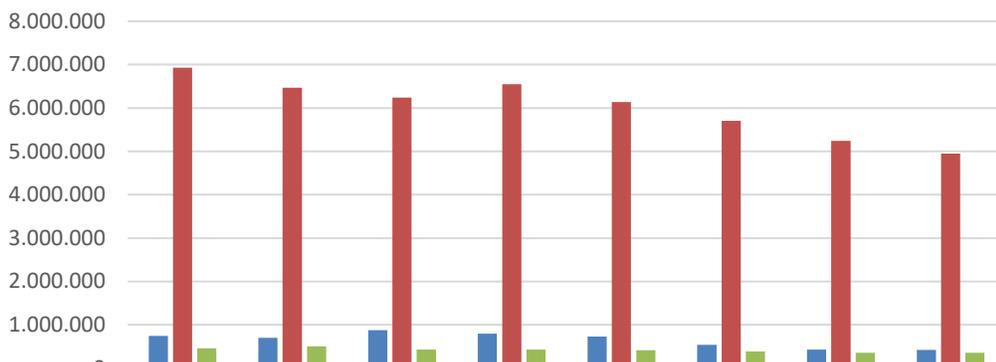
Die Buchung der Erträge aus der Auflösung der Beihilferückstellungen findet im Rahmen des Jahresabschluss 2020 statt.

Bei den übrigen Erträgen gibt es keine wesentliche Veränderung zum Vorjahr.

Die Entwicklung wichtiger Ertragsarten seit 2014:



Entwicklung FLG, Einkommens- und Umsatzsteuer



	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015
■ 5504000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	747.959	705.437	880.526	799.604	731.591	540.293	431.999	422.972
■ 5500100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.931.203	6.465.557	6.238.856	6.545.910	6.134.261	5.702.447	5.243.288	4.951.514
■ 5477000 Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	463.863	505.000	428.040	428.040	417.600	385.910	354.690	361.771

A.2. Ordentliche Aufwendungen:

Pos. 11 – Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen steigen von 9.670.883,- auf 10.041.662,-. Diese Erhöhung von 370.779,- setzt sich im Wesentlichen zusammen aus den allgemeinen Tarifsteigerungen (Tarifabschluss, Höhergruppierungen und Stufensteigerungen) von ca. 255.000,- sowie den ganzjährigen Besetzungen von Stellen in den Bereichen Verwaltung, Technischer Außendienst und Kindertagesstätten von ca. 68.000,-. Zusätzlich wurden ca. 40.000,- für die Eröffnung einer neuen Kindergartengruppe ab Sommer 2022 mit eingeplant.

Pos. 12 – Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen steigen von 820.425 € auf 848.220 €. Diese Erhöhung von 27.795 € basiert auf der alljährlichen Neuberechnung der Umlage der Kommunalen Versorgungskassen (KVK). Die Berechnung erfolgt unter Zugrundelegung der prognostizierten Bezüge und Pensionen (inkl. Steigerungen) sowie den zu zahlenden Beihilfen.

Pos. 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungen (SDL) werden zum Betrieb der Verwaltung und Unterhaltung des städtischen Vermögens mit 6.297.976,- veranschlagt. Gegenüber dem Ansatz des Haushalts 2021 (5.668.916,-) steigen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um ca. 11%. Hierbei ist zu beachten, dass die SDL im Jahr 2021 zur Konsolidierung des Haushalts um ca. 320.000,- gekürzt wurden. Der Durchschnitt der letzten Jahre lag bei ca. 6 Mio. € an SDL. Ebenfalls sind die erheblich gesteigerten Energiekosten zu beachten, die insgesamt um ca. 240.000,- höher ausfallen.

Ein Teil der SDL wird durch entsprechende Erträge direkt voll gegenfinanziert. So werden zum Beispiel die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Abwasserbeseitigung (ca. 1.338.355,-) und die Beförderungsaufwendungen des Stadtwaldes in Höhe von ca. 228.010,-, voll durch entsprechende Erträge gegenfinanziert. Die Aufwendungen für das Kulturzelt in Höhe von ca. 367.150,- können dagegen im Planjahr 2022 voraussichtlich nur anteilig durch entsprechende Erträge gegenfinanziert werden.

In der nachfolgenden Tabelle werden die wesentlichen Positionen der Sach- und Dienstleistungen mit ihren Ansätzen bzw. Ergebnissen dargestellt.

	2022			2021	2020	
	Ansatz	Abweichung Ansatz Haushaltsjahr zu Ansatz Vorjahr (lfd. HH)	Abweichung in %	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
6051000 Strom	350.240	63.129	22,0%	287.111	291.288	243.953
6052000 Gas - Bezug durch Dritte	22.820	6.300	38,1%	16.520	18.320	12.588
6052010 Gas - Bezug durch Stadtwerke Wolfhagen	146.200	69.700	91,1%	76.500	78.959	68.352
6053000 Fern- und Fremdwärme; Pellets u. sonstige	54.425	17.565	47,7%	36.860	30.369	32.521
6053010 Fernwärme durch Stadtwerke Wolfhagen	22.500	12.000	114,3%	10.500	8.000	8.625
6054000 Heizöl	62.300	30.500	95,9%	31.800	31.600	26.372
6055000 Treibstoffe	137.900	20.375	17,3%	117.525	103.180	76.790
6056000 Wasser	36.050	75	0,2%	35.975	33.379	22.484
6057000 Abwasser - Schmutzwasser	55.466	7.610	15,9%	47.856	49.343	51.799
6057010 Abwasseraufwand durch Dritte	261.600	15.544	6,3%	246.056	251.875	218.642
6057100 Abwasser - Oberflächenwasser	46.788	712	1,5%	46.076	44.732	46.255
6058000 Nebenkosten für gemietete Objekte	6.000	0	0,0%	6.000	6.220	5.562
6059999 SU Energie (Strom, Gas, Fernw., Heizöl usw.)	1.202.289	243.510	25,4%	958.779	947.266	813.942
6061000 Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	100.700	18.151	22,0%	82.549	97.291	130.553
6062000 Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	82.450	30.059	57,4%	52.391	60.750	64.171
6063000 Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	88.950	29.760	50,3%	59.190	104.477	66.726
6063100 Materialaufw. für Ersatzteile Fuhrpark	45.500	500	1,1%	45.000	43.041	55.951
6065000 Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	57.695	11.095	23,8%	46.600	48.624	61.855
6069000 sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	40.600	2.280	5,9%	38.320	45.440	31.027
6069999 SU Materialaufw. für Reparatur u. Instandhaltung	415.895	91.845	28,3%	324.050	399.624	410.283
6001000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	48.250	-111.470	-69,8%	159.720	88.000	46.028
6010100 Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	28.896	-7.236	-20,0%	36.132	36.720	23.247
6011000 Lehr- und Unterrichtsmittel	8.700	-599	-6,4%	9.299	17.200	12.761
6020000 Hilfsstoffe	70.100	12.200	21,1%	57.900	56.820	61.455
6030100 Betriebsstoffe / Verbrauchswerkzeuge	53.715	4.635	9,4%	49.080	52.700	33.746
6030150 Kommunikations- und EDV- Zubehör	14.425	3.800	35,8%	10.625	12.824	8.606
6030200 Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	20.140	15.300	316,1%	4.840	16.840	18.761
6040000 Verpackungsmaterial		0			0	36
6070000 Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	103.950	36.300	53,7%	67.650	41.150	51.250
6081000 Reinigungsmaterial	35.550	10.700	43,1%	24.850	22.999	32.904

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen für das Haushaltsjahr 2022

6089000 übriger sonstiger Materialaufwand	59.730	-31.357	-34,4%	91.087	59.550	26.139
6089010 Aufwand f. bereitgestellte Verpflegung	93.950	-9.000	-8,7%	102.950	95.500	58.240
6089020 Aufwand f. Veranstaltungen Jugendarbeit	4.000	-6.000	-60,0%	10.000	4.000	1.952
6089030 Aufwand f. Veranstaltungen Gremien / Hauptamt	6.000	0	0,0%	6.000	6.500	3.274
6099999 SU Aufw. für Mat., Energie, u. sonst. Verw. Tätigkeit	2.165.590	252.629	13,2%	1.912.961	1.857.693	1.602.624
6101000 Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	547.200	-226.959	-29,3%	774.159	842.121	515.131
6120000 Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	213.445	-32.898	-13,4%	246.343	100.108	136.479
6129999 SU Aufwendungen für bezogene Leistungen	760.645	-259.858	-25,5%	1.020.503	942.229	651.610
6131000 Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	152.285	1.025	0,7%	151.260	146.285	141.379
6131100 Aufw. Entsch.f. Wahlhelfer (sow. N. Hkto 678)	0	-11.400	-100,0%	11.400	0	0
6139000 sonstige weitere Fremdleistungen	109.700	18.500	20,3%	91.200	104.447	54.825
6139999 SU Aufwandsentschädigungen u. sonst. Fremdleist.	261.985	8.125	3,2%	253.860	250.732	196.203
6140000 Frachten u. Fremdlager (inkl. Vers. u.a. Nebenstg)	0	0	0,0%	0	0	1.111
6150000 Vertriebsprovisionen (sofern nicht Hkto. 676)	2.400	2.400	0,0%	0	2.400	0
6161000 Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterh. - Abt. 5)	126.300	-18.820	-13,0%	145.120	235.250	189.074
6161100 Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterh. - Abt. 3)	49.500	-252.142	-83,6%	301.642	278.930	223.140
6162000 Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	24.350	-2.500	-9,3%	26.850	28.100	16.580
6163000 Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	33.000	-1.700	-4,9%	34.700	39.450	19.605
6164000 Instandhaltung von Fahrzeugen	76.850	13.600	21,5%	63.250	69.100	59.783
6165000 Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	612.400	540.152	747,6%	72.248	500.857	426.630
6166000 Wartungskosten	80.835	-10.595	-11,6%	91.430	63.904	69.966
6166100 Betrieb/Unterhaltung von Fahrstühlen	10.700	-1.600	-13,0%	12.300	8.600	9.182
6169000 sonstige Fremdinstandhaltung	2.000	250	14,3%	1.750	2.000	0
6169010 Instandsetzungspauschale Wärmecontracting Stadtwer	2.200	-1.300	-37,1%	3.500	3.000	1.239
6169999 SU Fremdinstandhaltung	1.054.135	553.487	110,6%	500.648	1.201.903	923.574
6171000 Müllentsorgung - Stadtwerke	29.395	265	0,9%	29.130	32.840	26.976
6171100 Aufwendungen für sonst. Fremdensorgung	243.775	76.836	46,0%	166.939	205.763	180.010
6172000 Beleuchtungs Contracting -	267.000	2.000	0,8%	265.000	274.798	256.516
6173000 Fremdreinigung	2.500	0	0,0%	2.500	3.150	536
6173100 Straßenreinigung - Stadtwerke	6.258	5	0,1%	6.253	4.589	6.120
6173200 Fensterreinigung	12.040	-80	-0,7%	12.120	9.840	6.512
6173300 Dienstleistungen Schornsteinfeger	4.665	-180	-3,7%	4.845	3.700	3.464

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen für das Haushaltsjahr 2022

6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	142.088	6.900	5,1%	135.188	101.633	65.204
6179100	Datenverarbeitungskosten	150.560	6.667	4,6%	143.893	138.760	124.042
6179999	SU sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen	859.981	92.413	12,0%	767.569	776.773	671.372
6180000	Skonti, Boni	0	0	0,0%	0	0	4.142
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauszinsen	21.384	-18.201	-46,0%	39.585	26.485	24.404
6710000	Leasing - Kfz	2.700	-300	-10,0%	3.000	4.000	2.566
6710100	Leasingähnliche Geschäfte; Anmietung von Gerät	142.770	115.353	420,7%	27.417	30.309	34.105
6720000	Lizenzen und Konzessionen	52.582	12.650	31,7%	39.932	40.680	38.289
6730000	Gebühren	32.176	-1.399	-4,2%	33.575	32.401	15.979
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	10.350	0	0,0%	10.350	10.500	9.162
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	147.725	-11.480	-7,2%	159.205	143.813	89.704
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	10.000	0	0,0%	10.000	17.996	35.409
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	11.500	-18.500	-61,7%	30.000	15.000	14.361
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	11.600	7.100	157,8%	4.500	5.100	3.601
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	121.508	-35.102	-22,4%	156.610	128.658	41.225
6799999	SU Aufw. für die Innahme von Rechten und Diensten	564.295	50.120	9,7%	514.175	454.942	308.804
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	14.770	-960	-6,1%	15.730	17.615	12.221
6820000	Porto und Versandkosten	25.630	-7.890	-23,5%	33.520	26.950	25.637
6831000	Datenübertragungskosten	57.388	-4.295	-7,0%	61.683	39.755	28.503
6832000	Telefonkosten	35.460	1.202	3,5%	34.258	34.668	30.722
6840000	amtliche Bekanntmachungen	4.450	-6.500	-59,4%	10.950	6.880	2.312
6850000	Reisekosten	23.270	-361	-1,5%	23.631	23.230	9.255
6850100	Reisekosten Ortsgericht / Schiedsamt	200	0	0,0%	200	200	0
6860100	Aufw. für Verfüungsmittel	3.300	-3.500	-51,5%	6.800	6.800	1.346
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	60.800	10.198	20,2%	50.602	70.070	43.675
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	10.130	5.050	99,4%	5.080	8.580	1.068
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	15.780	50	0,3%	15.730	15.280	5.571
6871000	Geschenke bis 35 Euro	1.860	-690	-27,1%	2.550	3.370	1.549
6872000	Geschenke über 35 Euro	250	-150	-37,5%	400	400	0
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	90.600	-3.600	-3,8%	94.200	92.350	44.815
6880010	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung-Brandschutz	36.500	7.000	23,7%	29.500	28.500	15.723
6899999	SU Aufw. f. Kommunik., Dokumentation, Info u.ä.	380.388	-4.446	-1,2%	384.834	374.648	222.398

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen für das Haushaltsjahr 2022

6900100 Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	89.885	2.645	3,0%	87.240	79.729	83.041
6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	46.821	6.122	15,0%	40.699	31.993	39.416
6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	63.374	-1.706	-2,6%	65.080	66.593	54.987
6910000 Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	48.027	-13.400	-21,8%	61.427	61.567	44.962
6920000 Aufw. für Schadensersatzleistungen		0	0,0%	0		
6991000 Säumniszuschläge		0			0	4
6999990 SU Aufw. für Beiträge u. Sonst. sow. Wertkorrekt.	248.557	-6.339	-2,5%	254.896	240.332	222.575

Pos. 14 - Aufwendungen für Abschreibungen

Die Abschreibungen werden im vorliegenden Haushalt mit einem Betrag von 3.822.342,- (2021: 3.517.083,-) veranschlagt. Davon entfallen rund 3.142.000,- auf Gebäude und Infrastrukturvermögen sowie ~261.000,- auf Fahrzeuge, ca. 182.000,- auf geleistete Investitionszuschüsse und ~236.000,- auf Betriebs- und Geschäftsausstattung und sonstige Abschreibungen. Ebenso wie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden die Abschreibungen aufgrund des Jahresabschlusses 2019 geplant und unterliegen der gleichen Problematik der Neuaufstellung der Jahresabschlüsse wie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Abschreibungen der mittelfristigen Planung wurden ebenfalls aufgrund des geplanten Investitionsprogramms in Abhängigkeit des voraussichtlichen jeweiligen Abschreibungsbeginns eingeplant.

Pos. 15 - Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Die Zuweisungen und Zuschüsse betragen 3.035.916,- (2021 Plan: 2.941.636,-; 2020 Ist: 2.616.038,-) Darunter fallen alle Zahlungen an andere Körperschaften wie Land, Kreis oder Kommunen und Vereine, wie die Kostenerstattungen an die Regionale Abfallentsorgung mit 1.176.000,-, die Betriebskostenzuschüsse für Kitas freier Träger (981.000,-), die Hebegebühren für die Erhebung der Müll-, Straßenreinigung und Abwassergebühren an die Stadtwerke Wolfhagen (125.600,-), die Zuschüsse für den öffentlichen Nahverkehr (150.000,-) sowie die Zuschüsse im Produkt „Heimat- und Kulturpflege“ in Höhe von insgesamt 100.000,- für den Stadtbildverschönerungsverein und die Stadtbücherei.

Pos. 16 - Steueraufwand, inkl. Aufwand für gesetzliche Umlageverpflichtungen

	2022	2021	2020	
	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Kreisumlage	6.414.822	6.226.046	6.219.000	6.318.110
Schulumlage	4.418.156	4.288.138	4.287.000	4.368.332
Gewerbesteuerumlage	362.000	330.000	359.000	361.112
Heimatumlage	225.000	205.000	224.000	224.406
Abwasserabgabe	70.000	65.600	65.600	52.111
Summe Steueraufwand	11.489.978	11.114.784	11.154.600	11.324.071

Die Belastung aus der Kreis- und Schulumlage wird im Haushaltsjahr 2022 um ca. 318.000,- steigen. Dies ergibt sich durch eine gestiegene Umlagegrundlage aus dem Kommunalen Finanzausgleich.

Die Gewerbesteuerumlage steigt im Jahr 2022 signifikant um 32.000,-. Dies resultiert aus den gestiegenen Gewerbesteuererträge im Jahr 2021. Der Vervielfältiger der Gewerbesteuerumlage beträgt unverändert 35%. Dies gilt ebenso für die in 2020 neu eingeführte Heimatumlage (Vervielfältiger 21,75%).

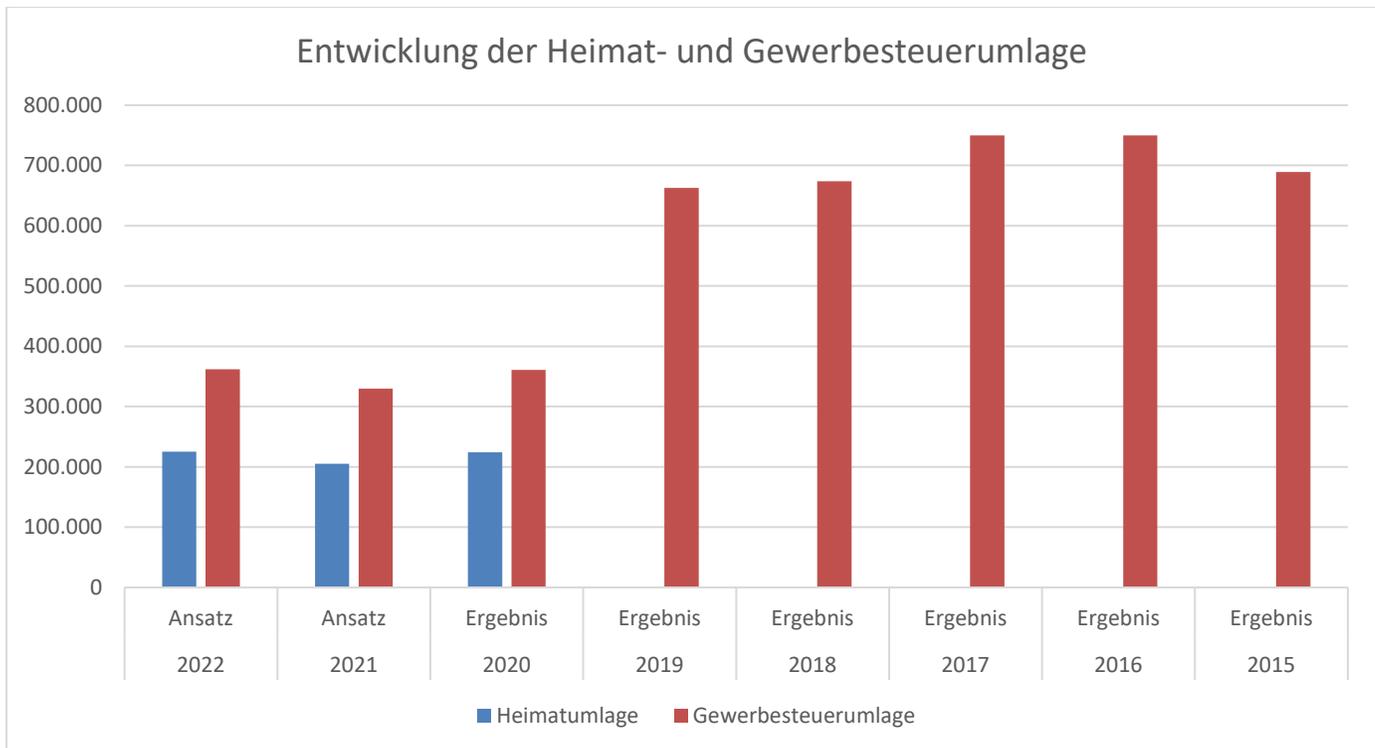
Pos. 17 – Transferaufwendungen

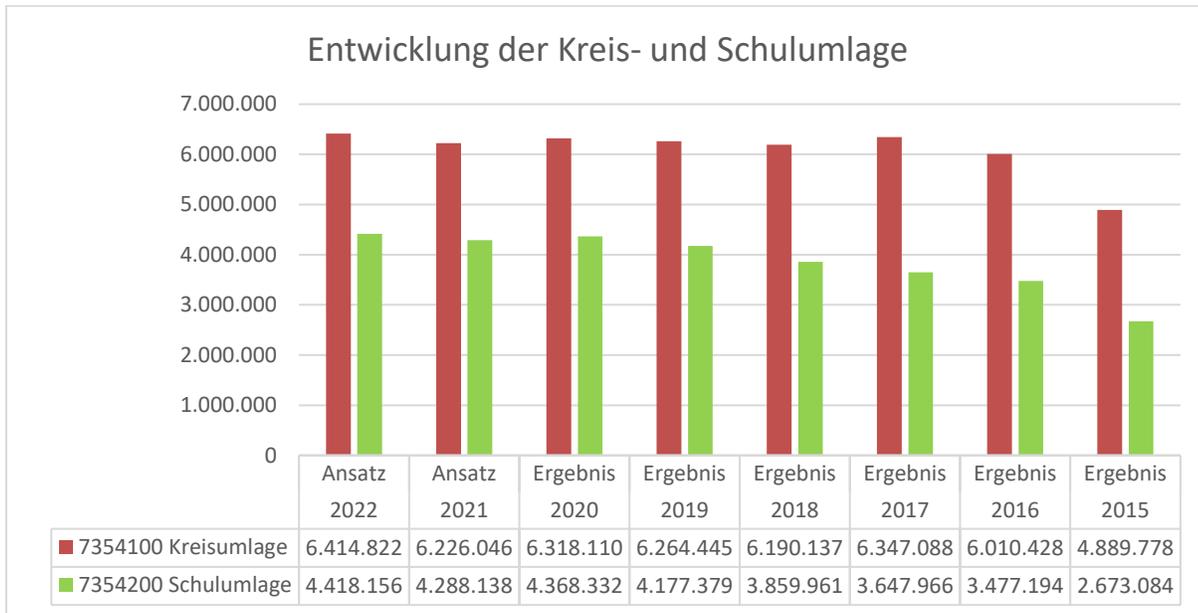
...sind mit 11.160,- € (2021: 9.510,- €, 2020 Ist: 6.704,- €) veranschlagt. Sie beinhalten Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien.

Pos. 18 - sonstige ordentliche Aufwendungen

...sind mit 131.653,- € (2021: 27.940,- €; 2020 Ist: 293.460,- €) veranschlagt. Darin enthalten sind die Grundsteuern für eigene Grundstücke, die Kfz-Steuer sowie sonstige Steueraufwendungen. Die Erhöhung von ca. 103.000,- € resultiert aus der erstmaligen Veranschlagung der Kapitalertragssteuer für die Gewinnbeteiligungen an den Stadtwerken und den Regionalwerken Wolfhagen.

Die Entwicklung wichtiger Aufwendungen seit 2015:





A.3. Verwaltungsergebnis:

Das negative Verwaltungsergebnis (Pos. 20) ist die Summe der ordentlichen Erträge abzüglich der ordentlichen Aufwendungen und beträgt 207.461,- (2021: -10.668,-).

A.4. Finanzerträge / Finanzaufwendungen / Finanzergebnis

Die Finanzerträge (Pos.21) beinhalten alle Erträge aus Zinsen, Gewinnen sowie Mahngebühren und Säumniszuschlägen. Der Gesamtbetrag liegt bei -724.515,- (2021: -575.515,-). Die Gewinnabführung der Stadtwerke und Regionalwerke Wolfhagen machen dabei mit -658.000,- (Plan 2021: 505.000,-; Ist 2020: -1.094.189,-) den größten Anteil aus. Weitere Positionen sind die Verzinsung von Steuernachforderungen (20.000,-), Bürgschaftsprovisionen (18.000,-) und Vollstreckungsgebühren (18.000,-).

Die Finanzaufwendungen (Pos.22) werden mit 447.200,- (2021: 524.700,-) veranschlagt. Sie beinhalten die Zinsaufwendungen für die kommunalen Investitionsdarlehen (365.000,-), Steuererstattungen (50.000,-), die Zinsdienstumlage (4.700,-), den Kassenkredit (5.000,-) und andere Zinsverpflichtungen.

Das Finanzergebnis (Pos.23) ist dementsprechend positiv und beträgt -277.315,- (2021 Plan: -50.815,- (Überschuss); Ist 2020: -683.351,-).

A.5. ordentliches Ergebnis

Als Summe des Verwaltungs- und des Finanzergebnisses ergibt sich ein positives ordentliches Gesamtergebnis von -69.854,- (Plan 2021: -61.483,- Ist 2020: -1.385.085,-).

A.6. außerordentliche/s Erträge / Aufwendungen / Ergebnis

Außerordentliche Erträge (Pos. 27) sind z.B. Spenden oder Buchwerterträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen. Diese werden mit -30.098,- (2021: -8.010,-) veranschlagt.

Außerordentliche Aufwendungen (Pos. 28) werden mit 10,- (periodenfremder Aufwand) geplant (2021: 10,-). Das außerordentliche Ergebnis (Pos.29) wird somit mit einem Überschuss von -30.088,-(2021: -8.000,-) veranschlagt.

A.7. Jahresergebnis

Die Einbeziehung des außerordentlichen Ergebnisses führt zu einem positiven Jahresergebnis in Höhe von -99.942,- (2021 Ansatz: -69.483,-).

Zusammenstellung der geplanten Jahresergebnisse (vor internen Leistungsverrechnungen) nach Teilhaushalten:

	2022	2021	2020
	Ansatz	Ansatz	Ansatz
01 Innere Verwaltung	-5.245.181	-5.068.614	-4.954.122
02 Sicherheit und Ordnung	-1.449.422	-1.308.129	-1.245.481
04 Kultur- und Wissenschaft	-253.390	-192.702	-222.551
05 Soziale Leistungen	-72.350	-72.336	-76.765
06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	-3.159.857	-2.918.267	-2.939.290
08 Sportförderung	-466.804	-470.922	-454.517
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-161.563	-186.708	-66.757
10 Bauen und Wohnen	-226.497	-231.165	-234.090
11 Ver- und Entsorgung	1.233.380	1.631.634	1.087.291
12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV	-1.365.925	-1.163.539	-1.330.559
13 Natur- und Landschaftspflege	-256.031	-127.831	-408.708
14 Umweltschutz	-49.339	-38.134	-33.813
15 Öffentl.Einrichtungen / Wirtschaft / Tourismus	-569.439	-563.683	-744.766
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	12.142.360	10.798.413	11.791.251
Jahresergebnis Gesamthaushalt	99.942	88.018	167.122

B. Finanzhaushalt (Einzahlungen / Auszahlungen)

B.1. Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 19 - Finanzhaushalt)

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einer Summe von +2.648.783,- ergibt sich aus der geplanten Summe der Einzahlungen (34.739.558,-) und Auszahlungen (-32.090.775,-) des Ergebnishaushaltes, dabei bleiben alle nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen, wie Abschreibungen, die Veränderung von Forderungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten unberücksichtigt.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit soll laut § 3 Abs. 3 GemHVO – Hessen mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten geleistet werden können. Die Vorgabe kann mit dem Haushaltsplan 2022 erfüllt werden. Die

Kredittilgung wird mit 2.119.195 veranschlagt und beinhaltet auch die Tilgung des Kredites des Sondervermögens „Hessenkasse“ (siehe B.3.).

B.2. Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit (Pos. 29 - Finanzhaushalt)

Der für 2022 geplante Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit beträgt -1.826.082,-. Die Summe der Einzahlungen ergibt sich aus Investitionszuweisungen und –beiträgen, dem Verkauf von Vermögenswerten und den Tilgungen von Darlehen mit insgesamt 2.119.195,-. Dem stehen die Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen sowie die Investitionszuschüsse der Stadt an Dritte mit insgesamt -8.984.250,- gegenüber. Die einzelnen Investitionsmaßnahmen wurden nach ihren voraussichtlichen Auszahlungen eingeplant. Der Neubau des Feuerwehrstützpunktes, der Umbau der alten Burg zu einer Kindertagesstätte und die Sanierung der Zehntscheune stellen für das Jahr 2022 mit einer Auszahlung von ca. -5.900.000,- eine besondere Herausforderung dar.

B.3. Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 33 - Finanzhaushalt)

Der Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit setzt sich aus der Aufnahme von Krediten (1.826.082,-) und der Tilgung von bestehenden Darlehen (2.119.195,-) zusammen. Der Zahlungsmittelüberschuss beträgt somit -293.113,-. Dies bedeutet, dass sich der Schuldenstand (Investitionskredite) sich im Jahr 2022 um diese Summe verringern wird.

B.4. Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Pos. 34 - Finanzhaushalt)

Bei dieser Position schließt die Haushaltsplanung mit einem Finanzmittelüberschuss von 529.588,- ab.

B.5. Investitionsprogramm (§ 9 GemHVO)

Das vorliegende Investitionsprogramm beinhaltet alle investiven Maßnahmen der Stadt und deren Finanzierung aus Investitionszuschüssen. Die Gesamtinvestitionen von 8.984.250,- sind gegenüber 2021 um rund 1,3 Mio. geringer veranschlagt.

Größere (>10.000,-) Investitionsmaßnahmen 2022:

		2022	
		Ansatz	
		Investitions- auszahlung	Investitions- einzahlung (Zuwendungen / Beiträge)
01 Innere Verwaltung	012010/024 Civento (zur Digitalisierung von Prozessen)	10.000	

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen für das Haushaltsjahr 2022

	012010/006 Beschaffung EDV- Hardware + Software	82.500	
	012010/023 Beschaffung Backup-Server	35.000	
	013010/002 DV - Software Finanzverwaltung	26.000	
	012010/001 Beschaff. Einrichtung / Mobiliar - Hauptamt	13.000	
	013010/001 Beschaffung bew. Anlagevermögen - Finanzverwaltung	15.000	
02 Sicherheit und Ordnung	024010/002 Errichtung Sirene Gasterfeld	20.000	
	024010/003 Errichtung Sirenenanlagen Wolfhagen	20.000	-15.000
	024010/008 Beschaffung von Notstromaggregaten (Blackout)	40.000	
	023001/019 Feuerwehrstützpunkt	1.500.000	-1.105.520
	023001/050 Abgasabsauganlagen Feuerwehnhäuser	48.000	

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen für das Haushaltsjahr 2022

	023001/032 Ersatzbeschaffung LF 20 - Fw Wolfhagen	360.000	
	023001/003 Ausrüstungsgegenstände Fw	48.000	
	023001/009 Umstellung der Fw auf Digitalfunk	39.000	-11.500
	023001/004 Beschaffung Werkstatteinrichtungen und -geräte -	10.000	
06 Kinder- /Jugend- und Familienhilfe	062010/026 Anschaffung Kita-Software "WebKita"	10.000	
	062010/027 Gastherme KIGA Liemecke	14.000	
	062010/028 Gastherme KIGA Montessori	14.000	
	062010/001 Beschaff.bewegl. Anlageverm. Kiga Lndgrf.str.	25.000	
	062010/003 Beschaff.bewegl. Anlageverm.Kiga Liemecke	10.000	
	062010/005 Beschaff.bewegl. Anlageverm.Kiga Raiffeisenw.	10.000	
08 Sportförderung	082020/017 Beschaffung Pumpe Wasserrutsche	24.800	

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen für das Haushaltsjahr 2022

	091010/012 Umbau stadtbildprägend. Geb. (Zehntscheune)	2.195.000	-830.000
	091010/013 Umbau der ehem. "Burg" zu einer Kindertagesstätte	2.314.000	-162.000
10 Bauen und Wohnen	103010/001 Zuschüsse f. private Denkmalschutzmaßnahmen	12.000	
11 Ver- und Entsorgung	111010/088 Software Barthauer/ Geoventis Kanalkataster	30.000	
	111010/011 Kanalsanierung	10.000	
	111010/057 Erschließung Baugebiet Kurfürstenstraße Kanal		-630.000
	111010/079 Kanalbau/-sanierung OD Niederelungen (L3312)	60.000	
	111010/065 Umbau und Erweiterung Kläranlage Niederelungen	400.000	
12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV	121010/107 Baukostenübernahme	10.000	
	122020/005 Investitionszuschuss Lichtpunktergänzung Straßenb.	10.000	

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen für das Haushaltsjahr 2022

	121010/065 Ausbau der Waldstraße		-167.251
	121010/077 Straßenausbau Molkereistraße		-193.635
	121010/083 Bodenanalysen Straßenbaumaßnahmen Gesamtstadt	10.000	
	121010/084 Straßenausbau Tannenhöhe (untere Tannenhöhe)		-96.262
	121010/101 Erschließung Baugebiet Kurfürstenstraße Baustraße		-350.000
	121010/102 Erschließ. Baugeb. Kurfürstenstr. Straßenendausbau	0	-480.000
	121010/109 Herstellung Radweg Isthia - Martinhagen	15.000	-15.000
	121010/114 Ausbau Nebenanlagen - OD Niedererlungen	152.000	
	124010/003 Neueinrichtung von Haltestellen	200.000	-100.000
13 Natur- und Landschaftspflege	134010/001 Ökologisch Wirksame Maßnahmen	11.000	

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen für das Haushaltsjahr 2022

	134010/002 Ausgleichsmaßnahmen / Natur-u.Landschaftsschutz	25.000	
	134010/003 Ökologisch Wirksame Maßnahmen 1000 Bäume	10.000	-5.000
	135020/003 Wiederaufforstung Wald	612.000	-361.000
	135020/002 Schmalspurschlepper	66.000	
14 Umweltschutz	141010/001 Förderung Energieeffizienzfonds	17.500	
	152040/029 Erwerb, Abriss Rauteweg	30.000	
	152040/002 Ankauf von Grundstücken	79.179	
	152040/035 Baugebiet "Auf der Breite"	200.000	
	151020/004 Verkauf von Gewerbegrundstücken "Hiddeser Feld"		-800.000
	152040/040 Verkauf Grundstücke "Kurfürstenstraße"		-1.800.000
	152010/032 Umbau HDG Niederel. (IKEK)	20.000	
	152010/033 Umbau DGH Nothfelden (IKEK)	15.000	

C. Verpflichtungsermächtigungen (VE)

Im Haushaltsplan 2022 sind zusätzlich zu den veranschlagten Ansätzen noch Verpflichtungsermächtigungen zum Eingehen von zahlungswirksamen Verpflichtungen in zukünftigen Haushaltsjahren zu berücksichtigen. Hierbei handelt es sich um die folgenden Investitionen:

- Umbau der ehem.“ Burg“ zu einer Kindertagesstätte für die Jahre 2023 – 2024 Gesamt-VE 1.750.000,-
- Umbau Zehntscheune für das Jahr 2023 1.013.000,-
- Umbau Kläranlage Wolfhagen für die Jahre 2023 - 2025 Gesamt-VE 9.265.000,-
- Umbau Kläranlage Niederelsungen für das Jahr 2023 2.200.000,-
- Wiederaufforstung Wald für die Jahre 2023 – 2025 Gesamt-VE 945.000,-

D. Entwicklung der Schulden

Der Stand der Verschuldung am jeweiligen Jahresende je Einwohner bezieht sich auf die Hauptwohnsitze im Dezember 2020 mit 13.412 Einwohnern.

HH Jahr	Stand zum 1.1.	Zugang	Abgang		Stand 31.12.	Verschuldung pro Einwohner	Einwohner (Hauptwohnsitz) zum Stichtag
			Tilgung Stadt	Tilgungszuschüsse			
2009	12.381.158	2.500.000	-1.322.806		13.558.352	1.045	12.973
2010	13.558.352	3.765.001	-916.589		16.406.764	1.267	12.947
2011	16.406.764	2.507.523	-1.617.597		17.296.690	1.337	12.934
2012	17.296.690	3.345.000	-1.116.882		19.524.808	1.512	12.916
2013	19.524.808	1.906.200	-1.182.525		20.248.483	1.561	12.968
2014	20.248.483	6.000.000	-1.617.045		24.631.438	1.888	13.049
2015	24.631.438	1.266.199	-1.471.913		24.425.724	1.765	13.841
2016	24.425.724	1.541.092	-1.847.204		24.119.612	1.779	13.559
2017	24.119.612	1.393.092	-1.776.785		23.735.919	1.766	13.442
2018	23.735.919	4.627.000	-5.590.728		22.772.191	1.695	13.436
2018 inkl. Hessenkasse	22.772.191	4.350.000	0		27.122.191	2.019	13.436
2019	27.122.191	1.500.000	-2.149.649	-423.924	26.048.618	1.946	13.386
2020	26.048.618		-1.781.100	-231.000	24.036.518	1.796	13.386
2021	24.036.518	12.998.735	-2.324.488	-220.000	34.490.765	2.572	13.412
2022(Plan)	34.490.765	6.925.082	-2.508.136	-30.000	38.877.711	2.899	13.412
2023(Plan)	38.877.711	6.254.850	-2.757.801	-30.000	42.344.760	3.157	13.412
2024(Plan)							
2025(Plan)	42.344.760	1.059.675	-2.879.710	-30.000	40.494.725	3.019	13.412

Stand Einwohner: November 2021

Die Ermächtigung zur Aufnahme von Investitionskrediten im Jahr 2021 betrug 12.998.735,-. Hiervon stammen 4.280.820,- aus der nicht verbrauchten Kreditermächtigung des Vorjahres, welche laut § 103 Abs. 3 HGO mindestens bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres gilt. Im Jahr 2021 gab es keine Kreditneuaufnahme. Die verbliebene Kreditermächtigung 2021 (8.717.915,-) wird in das Haushaltsjahr 2022 übertragen. Die Kreditermächtigung für den laufenden Haushalt 2022 beträgt 1.593.782,-. Somit stehen im Haushaltsjahr 2022 etwa 10,5 Mio. zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen zur Verfügung. Der in der obenstehenden Tabelle ausgewiesene Zugang an Krediten im Jahr 2018 ergibt sich durch die Umschuldung der Liquiditätskredite zu langfristigen Krediten des Sondervermögens Hessenkasse in Höhe von 4,35 Mio., der Umschuldung eines Darlehens in Höhe von 3,11 Mio. € und der eigentlichen Kreditaufnahme.

E. Entwicklung der Liquidität

Die Grenze der Ermächtigung für die Aufnahme von Kassenkrediten beträgt im Haushalt 2022 1.500.000,-.

Zum 17.09.2018 wurde ein Betrag in Höhe von 8,7 Mio. durch das Förderprogramm Hessenkasse abgelöst. Hierdurch hat sich die Kassenlage deutlich verbessert. Im Jahr 2021 wurden ein Kassenkredit in Höhe von 1,25 Mio. Euro in Anspruch genommen. Der Kassenbestand zum 31.12.2021 betrug ca. 2,7 Mio.

III. Zusammenfassung

Der vorliegende Haushaltsplan der Stadt Wolfhagen schließt im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss (ordentliches Ergebnis) von (-) 69.854,- ab. Im Haushalt 2021 wurde ein Überschuss von (-)69.483,- veranschlagt¹. Im Finanzhaushalt ist ein Zahlungsmittelüberschuss zu verzeichnen. Dieser beträgt 529.588,-.

Mit dem vorliegenden Haushaltsplan 2022 wird den Aufgaben und Anforderungen der Stadt Wolfhagen im Hinblick auf die aktuellen finanzpolitischen, städtebaulichen und auch coronabedingten Entwicklungen bei einer eher schwierigen Haushaltslage Rechnung getragen.

Insbesondere der zwingend notwendige Neubau des Feuerwehrstützpunktes stellt eine große Herausforderung dar. Der Stützpunkt ist in den Jahren 2018 – 2022 mit Gesamt-Baukosten von ca. 11,5 Mio. eingeplant. Einzahlungen werden in Form von Zuschüssen und Kostenerstattungen lediglich in Höhe von 1,945 Mio. erwartet.

Die Differenz wird durch Investitionskredit finanziert werden müssen. Außerdem werden umfangreiche Investitionen, wie die Erweiterung der Kläranlage Wolfhagen und Niederelungen notwendig werden. Hierfür sind für die Folgejahre weitere Mittel eingeplant

Die vom Land Hessen beschlossene und in Wolfhagen im August 2018 eingeführte, sechsstündige Gebührenbefreiung der Eltern in den Kindertagesstätten wird den Haushalt 2022 trotz gegenteiliger Befürchtungen nicht zusätzlich belasten, da die Erstattungen des Landes die geringeren Gebührenerträge ausgleichen wird. Das Defizit der städtischen Kinderbetreuung im Haushaltsjahr 2022 wird voraussichtlich rund 2,039 Mio. betragen.

Die weiterhin hohe Nachfrage nach Betreuungsplätzen konnte im Jahr 2021 durch die Eröffnung zusätzlicher Gruppen im Gemeindezentrum teilweise befriedigt werden. Aufgrund der weiterhin hohen Nachfrage nach Betreuungsplätzen wird ab 2022 die „Burg“ zu einem Kindergarten mit bis zu 5 Gruppen umgebaut. Hierfür sind für die Jahre 2022 – 2024 insgesamt 4,0 Mio. eingeplant.

Die Chance für die Stadt Wolfhagen zur Entschuldung der Liquiditätskredite durch das Förderprogramm des Landes Hessen „HESSENKASSE“ wurde im Jahr 2018 genutzt. Wolfhagen hat aus diesem Programm einen Betrag in Höhe von 8,7 Mio. erhalten, welcher zur Hälfte als Zuschuss und zur anderen Hälfte als Darlehen gewährt worden ist. Die jährliche Tilgung von etwa 331.000,- (25,- je Einwohner und Jahr) belastet allerdings ab dem Haushaltsjahr 2019 die Finanzrechnung. Die Belastung durch Liquiditätskredite im Haushaltsjahr 2022 wird sich hierdurch jedoch sehr stark reduzieren. Liquiditätskredite werden nur unterjährig zur kurzfristigen Zwischenfinanzierung notwendig

¹ Durch die Verschiebung von zahlungswirksamen Aufwendungen zu Gunsten von Investitionsauszahlungen wurde hierbei berücksichtigt.

werden. Bankguthaben ist ausreichend vorhanden. Die vom Gesetzgeber geforderte Liquiditätsreserve konnte zum 31.12.2021 vorgehalten werden.

Die Zielsetzung im Jahr 2022 ist eine ausgewogene Finanzplanung, die Attraktivität der Stadt für die Bürgerinnen und Bürger weitestgehend zu wahren und neue Herausforderungen und Entwicklungschancen mit nachhaltiger Wirkung zu nutzen. Die angebotenen Leistungen sollten weiterhin kritisch durchleuchtet und soweit möglich in einem angemessenen Umfang - insbesondere mit Blick auf die Aufwandsseite - optimiert werden.

Wolfhagen, den 30. November 2022

Karl – Heinz Löber
Erster Stadtrat

Verfahrensablauf Aufstellung des Haushaltsplans 2022:

1. Feststellungsbeschluss Magistrat: 04. Juli 2022
2. Einbringung des Haushalts in die Stadtverordnetenversammlung: 07. Juli 2022
3. Auslegung des Entwurfs: 14. November 2022 bis 25. November 2022
4. Beratung im Haupt- und Finanzausschuss: 01. September 2022; 15. September 2022; 13. Oktober 2022; 27. Oktober 2022; 03. November 2022
5. Haushaltsbeschluss durch die Stadtverordnetenversammlung: 30. November 2022

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2022	- € -	Erläuterungen	Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit	Indikatorwert
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2022	69.854,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.	Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2022	30,00
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021	148.276,71	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021	5,00
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	5,00
4. Bestand der Liquiditätsreserve	606.061,23	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzunehmende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.	Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet	5,00
4.1 HG O vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2022	2.789.377,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.		
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung 5.1 Vermögensrechnung	2019	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Bestand an Eigenkapital	5,00
5.2 Bestand an Eigenkapital	59.864.420,98	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.	Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2021	5,00
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Sondervermögen gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	529.538,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.	Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	30,00
8.1 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2022	2.648.783,00	Der Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.		
8.2 Ordentliche Tilgung für 2022	1.787.296,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.		
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	331.900,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.		
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2022	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen.		
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2022	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3" übernommen.		
Nichtpflichtig: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2022	85,00	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.	Summe und Status	85,00
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2022		Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.	Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.	
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021		Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.	Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)	

Verpflichtungsermächtigungen

Optionen: Haushaltsjahr: 2022, Rundungsfaktor: 1, Nullzeilen unterdrücken: Ja, Sachkonten drucken: Ja, Summe drucken: Ja, Seitenkopf: Offiziell

091010VE01 Umbau der ehem. "Burg" zu einer Kindertragesstätte		2023	2024	2025	2026	2027	ab 2028
Sachkontnr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2023	2024	2025	2026
0531010	Zugänge Kinderg., -tagesst., Jugend-, Fr	1.750.000	1.750.000	1.650.000	100.000	0	0
	Summe für Verpflichtungsermächtigung 091010VE01	1.750.000	1.750.000	1.650.000	100.000	0	0
091010VE02 Umbau stadtbildprägende- Geb. Zehntscheune		2023	2024	2025	2026	2027	ab 2028
Sachkontnr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2023	2024	2025	2026
0953010	Zugänge AIB übrige Aufgabenbereiche	1.013.000	1.013.000	1.013.000	0	0	0
	Summe für Verpflichtungsermächtigung 091010VE02	1.013.000	1.013.000	1.013.000	0	0	0
111010VE02 Umbau Erweiterung Kläranlage Wolfhagen		2023	2024	2025	2026	2027	ab 2028
Sachkontnr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2023	2024	2025	2026
0657010	Zugänge Kläranlagen	9.265.000	9.265.000	3.250.000	3.250.000	2.765.000	0
	Summe für Verpflichtungsermächtigung 111010VE02	9.265.000	9.265.000	3.250.000	3.250.000	2.765.000	0
111010VE03 Umbau Erweiterung Kläranlage Niederreisungen		2023	2024	2025	2026	2027	ab 2028
Sachkontnr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2023	2024	2025	2026
0657010	Zugänge Kläranlagen	2.200.000	2.200.000	2.200.000	0	0	0
	Summe für Verpflichtungsermächtigung 111010VE03	2.200.000	2.200.000	2.200.000	0	0	0
135020VE01 Wiederaufforstung Wald		2023	2024	2025	2026	2027	ab 2028
Sachkontnr.	Bezeichnung	Gesamt-VE	Investitionen	2023	2024	2025	2026
0660010	Zugänge Wald (Grundstück incl. Aufwuchs)	945.000	945.000	315.000	315.000	315.000	0
	Summe für Verpflichtungsermächtigung 135020VE01	945.000	945.000	315.000	315.000	315.000	0
Gesamtsumme Verpflichtungsermächtigungen		15.173.000	15.173.000	8.428.000	3.665.000	3.080.000	0

Haushaltsplan 2022

Ergebnishaushalt					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.471.679	-1.509.174	-796.013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.957.570	-5.849.370	-5.176.523
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-456.986	-464.999	-382.801
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-15.025.162	-13.516.994	-13.772.726
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-463.863	-505.000	-428.040
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-10.103.346	-10.099.709	-10.820.401
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-1.249.501	-1.110.853	-1.293.618
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-735.339	-725.746	-809.966
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-35.463.446	-33.781.845	-33.480.088
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.033.662	9.670.883	9.036.910
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	848.220	820.425	942.674
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.297.976	5.668.916	4.804.414
14	66	Abschreibungen	3.822.342	3.517.083	3.754.111
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.035.916	2.941.636	2.616.038
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.489.978	11.114.784	11.324.071
17	72	Transferaufwendungen	11.160	9.510	6.704
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.653	27.940	293.460
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	35.670.907	33.771.177	32.778.382
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	207.461	-10.668	-701.706
21	56, 57	Finanzerträge	-724.515	-575.515	-1.166.296
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	447.200	524.700	482.945
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-277.315	-50.815	-683.351
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-36.187.961	-34.357.360	-34.646.384
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	36.118.107	34.295.877	33.261.327
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-69.854	-61.483	-1.385.058
27	59	Außerordentliche Erträge	-30.098	-8.010	-71.599
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	10	10	1.553
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-30.088	-8.000	-70.046
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-99.942	-69.483	-1.455.103
		Nachrichtlich:			
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	371.768	301.914	240.431

Haushaltsplan 2022

Finanzhaushalt					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz HH2022	Ansatz HH2021	Ergebnis 2020
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.471.679	1.509.174	897.798
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.957.570	5.849.370	5.443.925
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	456.986	464.999	373.337
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	15.025.162	13.516.994	14.038.827
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	463.863	505.000	428.040
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.103.346	10.099.709	10.827.249
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	724.515	575.515	1.159.036
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	536.437	525.756	799.266
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	34.739.558	33.046.517	33.967.478
10	830	Personalauszahlungen	-10.033.662	-9.670.883	-8.996.490
11	831	Versorgungsauszahlungen	-643.220	-606.425	-695.454
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.297.976	-5.668.916	-4.867.085
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-11.160	-9.510	-5.071
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-3.035.916	-2.941.636	-2.697.383
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-11.489.978	-11.114.784	-10.256.119
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-447.200	-524.700	-478.672
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-131.663	-27.950	-301.681
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-32.090.775	-30.564.804	-28.297.955
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	2.648.783	2.481.713	5.669.523
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.529.168	966.385	1.768.825
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.829.000	708.000	79.205
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	800.000	800.000	2.073.087
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	7.158.168	2.474.385	3.921.116
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.219.000	-2.520.200	-278.489
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.742.000	-8.071.000	-5.799.161
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.001.250	-601.100	-1.017.842
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-22.000	0	-45.547

Haushaltsplan 2022

Finanzhaushalt					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz HH2022	Ansatz HH2021	Ergebnis 2020
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-8.984.250	-11.192.300	-7.141.039
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-1.826.082	-8.717.915	-3.219.923
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	822.701	-6.236.202	2.449.600
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.826.082	8.717.915	412.327
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-2.119.195	-2.324.488	-1.870.264
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-293.113	6.393.427	-1.457.937
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	529.588	157.225	991.663
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0	0	211.731
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0	0	-236.810
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)	0	0	-25.079
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	3.649.386	3.492.161	2.525.577
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	529.588	157.225	966.584
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	4.178.974	3.649.386	3.492.161

Haushaltsplan 2022

Investitionen						
Wolfhagen						
Invest.-Nr. / Bezeichnung	Ansatz HH2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
012010/001 Beschaff. Einrichtung / Mobiliar - Hauptamt	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-14.000	
012010/006 Beschaffung EDV- Hardware + Software	-56.000	-92.500	-46.000	-46.000	-46.000	
012010/019 Umrüstung der PCs auf Windows 10	-1.000					
012010/020 E - Dienstfahräder + Ladestation	-1.000					
012010/023 Beschaffung Backup-Server		-35.000				
012020/002 Zeiterfassung		-2.700				
013010/001 Beschaffung bew. Anlagevermögen - Finanzverwaltung		-15.000				
013010/002 DV - Software Finanzverwaltung		-26.000		-25.000		
016010/003 Heizungsanlage Bauhof		-8.500				
016030/001 Beschaffung Kleingeräte - Technische Außendienst	-9.600	-3.500	-13.600	-9.500	-9.500	
016030/016 Ersatzbeschaffung Holder mit Mähwerk	-140.000					
<i>Erläuterungen:</i> Neuveranschlagung in 2021						
016030/021 Beschaffung Heckenschere (Anbaugerät MB-Trac) TA	-7.200					
016030/023 Ersatzbeschaffung Pritschenfahrzeug mit Plane			-34.000			
<i>Erläuterungen:</i> Ersatzbeschaffung für vorhandene VW-Pritsche (Baujahr 2007)						
016030/025 Anschaffung Kastenwagen für Heizungsbauer			-15.000			
016030/031 Ersatzbeschaffung 14t Radbagger					-185.000	
<i>Erläuterungen:</i> Ersatzbeschaffung für vorhandene Bagger (Baujahr 2008)						
021020/001 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Wahlamt		-1.300				
022010/002 Beschaff. bewegl. Anlageverm.- Ordnungsamt	-600	-600	-600	-600	-600	
022030/001 Beschaff. bewegl. Anlageverm.-Bürgerservice	-2.000	-1.000	-1.000	-2.000	-2.000	
022040/002 Beschaff. bewegl. Anlageverm.-Standesamt	-750	-750	-750	-750	-750	
023001/003 Ausrüstungsgegenstände Fw	-25.000	-48.000	-35.000	-43.000	-28.000	
023001/004 Beschaffung Werkstatteinrichtungen und -geräte -	-25.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
023001/009 Umstellung der Fw auf Digitalfunk		-39.000				
023001/011 Löschwasserversorgung	-16.500					
023001/019 Feuerwehrstützpunkt	-5.460.000	-394.480				
<i>Erläuterungen:</i> in 2017: Planungskosten in Höhe von 167.000,- in 2018 bis 2022: Baukosten -700.000,- / -400.000,- / -2.992.500,- / -6.000.000,- / -1.500.000,- in 2018 bis 2022: Zuschüsse - / - / 300.000,- / 540.000,- / 1.105.520,- Eine Zusage/Bescheid für die Bezuschussung liegt vor. Für die Ansätze des Jahres 2022 sind im Haushaltsplan 2021 Verpflichtungsermächtigungen eingetragen.						
023001/032 Ersatzbeschaffung LF 20 - Fw Wolfhagen		-360.000				
<i>Erläuterungen:</i> Verpflichtungsermächtigung aus 2021						
023001/037 Alarmvisualisierung Feuerwehrhäuser			-5.000	-10.000		
023001/038 Notstromversorgung Feuerwehrhäuser	-6.000					
023001/040 LKW Fahrgestell FFW Altenhasungen			-225.000			
023001/042 Zuwendungen "Beschaffung MTF"	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
023001/044 Rollcontainer FW Alten- + Wenigenhasungen				-45.000		
023001/046 Beschaffung HLF 20 FW Niederelsungen				-400.000		
023001/047 Reinigungsanlage FW Wolfhagen				-40.000		
023001/048 Umbau Wechselladerfahrzeug			-55.000			
023001/049 Beschaffung Kommandowagen SBI			-50.000			

Haushaltsplan 2022

Investitionen						
Wolfhagen						
Invest.-Nr. / Bezeichnung	Ansatz HH2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
023001/050 Abgasabsauganlagen Feuerwehrhäuser		-48.000				
023001/051 Umbau / Sanierung Feuerwehrhaus Isth					-100.000	
023001/053 Ausbau Dachgeschoss Feuerwehr Niederelungen					-75.000	
023001/054 Erweiterung Feuerwehrhaus Wenigenhasungen				-250.000		
023001/055 Ereiterung Feuerwehrhaus Viesebeck			-80.000			
023001/056 Umbau / Sanierung Feuerwehrhaus Ippinghausen				-300.000		
024010/002 Errichtung Sirene Gasterfeld		-20.000				
024010/003 Errichtung Sirenenanlagen Wolfhagen		-20.000				
<i>Erläuterungen:</i> <i>Errichtung von zwei Sirenenanlagen (Teichberg V, ehemal. Gaswerk)</i>						
024010/005 Beschaffung mobile Warnanlage	-5.200			-11.000		
024010/006 Katastrophenschutzausstattung				-20.000	-15.000	
024010/007 Errichtung Sirenanlage Bründersen				-21.000		
024010/008 Beschaffung von Notstromaggregaten (Blackout)		-40.000				
041010/001 Beschaffung bew.Anl.Verm. (GWG) - Kultur allg.	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
061510/001 Bewegl.Anlagevermögen- Jugendpflege	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
062010/001 Beschaff.bewegl. Anlageverm. Kiga Lndgrf.str.	-12.000	-25.000	-15.000	-15.000	-15.000	
062010/003 Beschaff.bewegl. Anlageverm.Kiga Liemecke	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
062010/005 Beschaff.bewegl. Anlageverm.Kiga Raiffeisenw.	-2.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
062010/007 Beschaff.bewegl. Anlageverm.Kiga Isth	-1.000	-2.600	-2.000	-2.000	-2.000	
062010/009 Beschaff. bewegl. Anlagever. Montessori Kinderhaus	-5.000	-8.000	-3.000	-3.000	-3.000	
062010/014 Beschaff.bewegl. Anlageverm. - Kiga "Hans Staden"	-3.000		-100.000			
062010/026 Anschaffung Kita-Software "WebKita"		-10.000				
062010/027 Gastherme KIGA Liemecke		-14.000				
062010/028 Gastherme KIGA Montessori		-14.000				
064010/001 Beschaffung Spielgeräte	-10.000		-12.500	-10.000	-10.000	
081010/003 Investitionszuschuss Kunstrasenplatz			-350.000			
082020/016 Umbau Schwimmbad Niederel. (IKEK)		-7.500	9.450			
082020/017 Beschaffung Pumpe Wasserrutsche		-24.800	15.000	9.800		
091010/006 Anreizprogramm Aktive Kernbereiche	-82.000	7.000	7.000			
<i>Erläuterungen:</i> <i>Projektauszahlungen in 2021 - 2023: -100.000,-</i> <i>Förderung Land Hessen in 2021 - 2023: 18.000,- / 7.000,- / 7.000,-</i> <i>Eigenanteil der Stadt in 2021 - 2023: 82.000,-</i>						
091010/012 Umbau stadtbildprägend. Geb. (Zehntscheune) (Verpflichtungsermächtigungen)	-750.000	-1.365.000	-13.000	-40.000		97.000
			(-13.000)	(110.000)		
<i>Erläuterungen:</i> <i>Investitionsauszahlungen: 2021 - 2024: -750.000,- -2.195.000,- -1.013.000,- -150.000,-</i> <i>Fördersummen 2021 - 2024: - 830.000,- 1.000.000,- 110.000,-</i> Eigenanteil der Stadt in 2021 - 2024: -750.000,- -1.320.000,- -13.000,- 110.000,-						
091010/013 Umbau der ehem. "Burg" zu einer Kindertagesstätte (Verpflichtungsermächtigungen)	-750.000	-2.152.000	644.000	1.014.000	1.338.600	1.436.600
			(-816.000)	(914.000)	(1.338.600)	
<i>Erläuterungen:</i> <i>Investitionsauszahlungen in 2021 - 2024: -750.000,- -2.254.000,- -1.650.000,- -100.000,-</i> <i>Investitionseinzahlungen in 2021 - 2025: - 162.000,- 834.000,- 1.014.000,- 1.338.600,-</i> Eigenanteil der Stadt in 2021 - 2024 -750.000,- -2.092.000,- -816.000,- 914.000,- 1.338.600,- Für die Ansätze der Jahre 2022 - 2024 sind im Haushaltsplan 2021 Verpflichtungsermächtigungen eingetragen.						
101010/001 Bewegl.Anl.verm.Energie-u.Stadtentw.	-2.000	-1.750	-1.750	-1.750		

Haushaltsplan 2022

Investitionen

Wolfhagen

Invest.-Nr. / Bezeichnung	Ansatz HH2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
102010/001 Wohnungsbauförderung (Beschluss 347)	-50.000					
103010/001 Zuschüsse f. private Denkmalschutzmaßnahmen	-30.000	-12.000	-8.000	-8.000	-8.000	
111010/010 Kanalbau Kleineinleiter/Hausanschlüsse	-182.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	
111010/011 Kanalsanierung	-500.000	-10.000	-400.000	-500.000	-500.000	
111010/031 Kanalbau Teilber. Molkereistr. / Naumburger Str.				-40.000		
111010/053 Umbau und Erweiterung Kläranlage Wolfhagen (Verpflichtungsermächtigungen)	-600.000		-3.250.000 (-3.250.000)	-3.250.000 (-3.250.000)	-2.765.000 (-2.765.000)	-9.265.000
111010/057 Erschließung Baugebiet Kurfürstenstraße Kanal	-40.000	630.000				
111010/065 Umbau und Erweiterung Kläranlage Niederelsungen (Verpflichtungsermächtigungen)		-400.000	-2.200.000 (-2.200.000)			-2.200.000
111010/066 Kanalsanierung Tannenhöhe				-130.000		
111010/067 mobilen Drehkolbenpumpe	-8.600					
111010/068 mobilen Probenehmer	-6.000					
111010/073 Erschließung B-Plan 78 Hans-Staden-Str., Kanal			-425.000			
111010/074 Regenrückhaltebecken 1 Pommernanlage				-6.000		
111010/075 PKW-Anhänger				-2.000		
111010/076 Drehkran RÜB Altenhasungen		-2.000				
111010/077 Kanalbau/-sanierung Gartenstraße (Süd)				-2.000	-24.000	
111010/078 Kanalbau/-sanierung Uslarstraße				-5.000	-75.000	
111010/079 Kanalbau/-sanierung OD Niederelsungen (L3312)		-60.000		-850.000	45.000	
111010/080 Kanalbau/-sanierung Hasunger Straße		-3.000	-60.000		30.000	
111010/081 Kanalbau/-sanierung Südstraße				-20.000	-155.000	
111010/082 Kanalbau/-sanierung "Auf dem Kalke"				-2.000	-12.000	
111010/083 Kanalbau/-sanierung "Auf der Hardt"				-2.000	-11.000	
111010/084 Kanalbau/-sanierung Lynkerstraße				-35.000	-600.000	
111010/085 Kanalbau/-sanierung Straße "Talblick"				-3.000	-39.000	
111010/088 Software Barthauer/ Geoventis Kanalkataster		-30.000				
121010/007 Ankauf von Straßenflächen	-3.000	-3.000				
121010/040 Straßenausbau Lynkerstr.WOH	-50.000			200.000	-1.027.000	

Erläuterungen:

Gesamtkosten: 2.270.000,-
 davon Planungskosten in 2014+2020+2021: 30.000,- / 45.000,- / 50.000,-
 davon Baukosten in 2024 + 2025: 50.000,- / 1.277.000,-
 davon Baukosten in 2026: 818.000,-
 Einzahlungen aus GVFG-Förderung in 2024 - 2026: -250.000,- / -250.000,- / -175.675,-
voraussichtlich Einzahlungen aus Straßenbeiträgen
 bei einem Anliegeranteil von 50%* in 2027: -1.000.000,-
Elgenanteil der Stadt: 595.325,-
**durch Vergünstigungstatbestände werden wahrscheinlich nur 90% des Anliegeranteils realisiert werden können.*

121010/065 Ausbau der Waldstraße		167.251				
----------------------------------	--	---------	--	--	--	--

Erläuterungen:

Gesamtkosten: 371.668,-
 davon Planungskosten in 2015: 20.000,-
 davon Baukosten in 2018 und 2019: 351.668,-*
 voraussichtl. Einzahlungen aus Zuschüssen (KIP) in 2020: -160.000,-
Straßenbeiträge bei einem Anliegeranteil von 50%** in 2022: -167.250,-
Elgenanteil der Stadt: 44.400,-
Umsetzung gemeinsam mit Kanalbau "Waldstraße" (Investition 111010/037)
** Die Mittel stehen als HH Reste im Jahr 2020 zur Verfügung.*
***durch Vergünstigungstatbestände werden wahrscheinlich nur 90% des Anliegeranteils realisiert werden können.*

Haushaltsplan 2022

Investitionen						
Wolfhagen						
Invest.-Nr. / Bezeichnung	Ansatz HH2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
121010/074 Ausbau Gehwege Wolfhager Str. STT VB	324.385					
121010/077 Straßenausbau Molkereistraße		193.635				
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtbaukosten: 430.300,- davon Planungskosten in 2015: 12.000,- davon Baukosten in 2019: 418.300,- <u>Einzahlungen aus Straßenbeiträge (50%) in 2022: -193.635,-</u> Zuschuss aus KIP: in 2020: -150.000,- Eigenanteil Stadt: 86.665,- <i>*durch Vergünstigungstatbestände werden wahrscheinlich nur 90% des Anliegeranteils realisiert werden können.</i>						
121010/083 Bodenanalysen Straßenbaumaßnahmen Gesamtstadt	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
121010/084 Straßenausbau Tannenhöhe (untere Tannenhöhe)		96.262				
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtkosten 213.915,- davon Planungskosten in 2017: 13.000,- davon Baukosten in 2019: 200.915,- <u>voraussichtlich Einzahlungen aus Straßenbeiträgen in 2022: -96.262,-</u> bei einem Anliegernanteil von 75%* Zuschuss aus KIP: in 2020: -18.733,- Eigenanteil Stadt: 98.920,- <i>*durch Vergünstigungstatbestände werden wahrscheinlich nur 90% des Anliegeranteils realisiert werden können.</i>						
121010/085 Straßenausbau Tannenhöhe (obere Tannenhöhe)				-288.000	133.650	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtkosten: 296.000,- davon Planungskosten in 2017: 8.000,- davon Baukosten in 2024: 288.000,- voraussichtlich Einzahlungen aus Straßenbeiträgen in 2025: -133.650,- <u>bei einem Anliegernanteil von 50%*</u> Eigenanteil Stadt: 162.350,- <i>*durch Vergünstigungstatbestände werden wahrscheinlich nur 90% des Anliegeranteils realisiert werden können.</i>						
121010/086 Straßenausbau Uslarstraße	-40.000			-40.000	-156.625	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtkosten: 605.000,- davon Planungskosten in 2024: 40.000,- davon Baukosten in 2025: 565.000,- voraussichtlich Einzahlungen aus Straßenbeiträgen in 2026: -408.375,- <u>bei einem Anliegernanteil von 75%*</u> Eigenanteil Stadt: 196.625,- <i>*durch Vergünstigungstatbestände werden wahrscheinlich nur 90% des Anliegeranteils realisiert werden können.</i>						
121010/087 Straßenausbau Südstraße 1. BA	-18.000			-50.000	-418.600	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtkosten: 852.000,- davon Planungskosten in 2024: 50.000,- davon Baukosten in 2025: 802.000,- voraussichtliche Einzahlungen aus Straßenbeiträgen in 2025: -383.400,- <u>bei einem Anliegeranteil von 50%*</u> Eigenanteil Stadt: 468.600,-						

Haushaltsplan 2022

Investitionen						
Wolfhagen						
Invest.-Nr. / Bezeichnung	Ansatz HH2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
<i>*durch Vergünstigungstatbestände werden wahrscheinlich nur 90% des Anliegeranteils realisiert werden können.</i>						
121010/091 Straßenausbau "Auf dem Kalke"				-22.000	-61.362	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtkosten: 237.000,- davon Planungskosten in 2024: 22.000,- davon Baukosten in 2025: 215.000,- voraussichtliche Einzahlungen aus Straßenbeiträge in 2025: -153.638,- bei einem Anliegeranteil von 75%* Elgenanteil der Stadt: 83.362,- <i>*durch Vergünstigungstatbestände werden wahrscheinlich nur 90% des Anliegeranteils realisiert werden können.</i>						
121010/092 Straßenausbau "Auf der Hardt"	-18.000			-18.000	-53.500	
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtkosten: 220.000,- davon Planungskosten in 2024: 18.000,- davon Baukosten in 2025: 202.000,- voraussichtliche Einzahlungen aus Straßenbeiträge in 2025: -148.500,- bei einem Anliegeranteil von 75%* Elgenanteil der Stadt: 71.500,- <i>*durch Vergünstigungstatbestände werden wahrscheinlich nur 90% des Anliegeranteils realisiert werden können.</i>						
121010/096 Straßener. Baugebiet Herderstr. Straßenendausbau	-650.000					
121010/101 Erschließung Baugebiet Kurfürstenstraße Baustraße	-30.000	350.000				
121010/102 Erschließ. Baugeb. Kurfürstenstr. Straßenendausbau		480.000			-480.000	
121010/103 Straßenausbau Gartenstraße (oben), Stadtteil Bründ	-25.000			-25.000	-80.962	
121010/104 Straßenausbau Talblick; Stadtteil Niederelsungen				-40.000	-97.850	
121010/105 Neubau Radweg Bahnhof Wolfhagen - Oleimühle	-35.000			-40.000	-356.000	
121010/107 Baukostenübernahme	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
121010/109 Herstellung Radweg Isthä - Martinhagen						
121010/111 Straßenausbau Hans-Staden-Str, B-Plan 78					-300.000	
121010/112 Erschließung Baugebiet Hans-Staden-Str. Baustraße			-180.000			
121010/114 Ausbau Nebenanlagen - OD Niederelsungen		-152.000				
122020/005 Investitionszuschuss Lichtpunktergänzung Straßebn.	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
124010/003 Neueinrichtung von Haltestellen	-5.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	
132010/001 Hochwasserschutzmaßnahmen			-25.000			
132010/003 Hochwasserschutz Vorstadt Wolfhagen	-5.000					
132010/004 Gewässerrenaturierungsmaßnahmen Elbe, Neub. Wehran			-9.500			
134010/001 Ökologisch Wirksame Maßnahmen	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	
134010/002 Ausgleichsmaßnahmen / Natur-u.Landschaftsschutz	-10.000	-25.000	-3.000	-3.000		
134010/003 Ökologisch Wirksame Maßnahmen 1000 Bäume	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000		
135020/001 Stadtwald - Beschaff.bewegl.Anlagevermögen	-3.000	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000	
135020/002 Schmalspurschlepper		-66.000				
135020/003 Wiederaufforstung Wald (Verpflichtungsermächtigungen)		-251.000	-100.000 (-115.000)	-100.000 (-115.000)	-90.000 (-115.000)	-345.000
141010/001 Förderung Energieeffizienzfonds	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500	
141010/003 bewegl. Anl.verm. Umweltmanagement			-2.000	-2.000	-2.000	
151010/001 Förderung -Steigerung d.wirtsch.Attraktivität	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
151010/006 Info.Kästen in den STT	-750	-750	-750	-750	-750	
151020/001 Breitband Infrastruktur	-260.000					
151020/004 Verkauf von Gewerbegrundstücken "Hiddeser Feld"	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	
152010/032 Umbau HDG Niederel. (IKEK)		-20.000	12.600			

Haushaltsplan 2022

Investitionen						
Wolfhagen						
Invest.-Nr. / Bezeichnung	Ansatz HH2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen
152010/033 Umbau DGH Nothfelden (IKEK)		-15.000	9.450			
152030/003 Anlagevermögen Freizeitanlagen	-7.600		-7.600	-7.600	-7.600	
152030/006 Stromverteilersäule für den Wohnmobilstellplatz		-8.000				
152040/002 Ankauf von Grundstücken	-120.000	-80.000	-80.000	-80.000	-100.000	
152040/006 Umbau Kultur- und Sozialzentrum (KuSZ)	50.000					
152040/010 Kindervergünstigung Grundstückskauf				-50.000	-50.000	
152040/026 Grunderwerb Kurfürstenstr. "Auf dem Keller"	-400.000					
152040/029 Erwerb, Abriss Rauteweg		-30.000				
152040/035 Baugebiet "Auf der Breite"		-200.000				
152040/040 Verkauf Grundstücke "Kurfürstenstraße"	700.000	1.800.000	400.000			
153010/008 Beschaffung bew. Anlagevermögen - Tourismus	-500					

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-29.300	-29.300	-29.955
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-120	-120	-307
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-540	-1.540	-120
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-45.801	-30.634	-102.664
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-208.889	-209.166	-282.557
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-284.650	-270.760	-415.603
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.497.302	3.424.253	3.373.733
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	790.050	764.490	898.658
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.011.018	910.396	874.461
14	66	14 Abschreibungen	261.029	261.533	256.396
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.020	3.620	3.040
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	2.550	2.550	1.208
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.132	9.132	7.698
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.575.101	5.375.974	5.415.194
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.290.451	5.105.214	4.999.591
21	56, 57	21 Finanzerträge	-28.020	-31.020	-33.202
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-28.020	-31.020	-33.202
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	5.262.431	5.074.194	4.966.389
25	59	27 Außerordentliche Erträge	-17.000	-2.000	-695
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.255
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-17.000	-2.000	560
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	5.245.431	5.072.194	4.966.949
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.373.605	-2.382.768	-2.084.115
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	410.750	391.188	313.331
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-1.962.855	-1.991.580	-1.770.784
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	3.282.576	3.080.614	3.196.165

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	9.000,00	94.062,50
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	17.000,00	2.000,00	605,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	17.000,00	11.000,00	94.667,50
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-196.200,00	-236.800,00	-191.516,02
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-22.000,00	0,00	-20.546,51
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-218.200,00	-236.800,00	-212.062,53
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-201.200,00	-225.800,00	-117.395,03

Produktblatt 011010 - Gemeindeorgane, Schiedsamt, Ortsgericht

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, Hauptverwaltung, Herr Liebig

Produktgruppe: 0110 - Gemeindeorgane, Schiedsamt, Ortsgericht
Produktbereich: 01 - Innere Verwaltung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Das Hauptamt ist für die Unterstützung und Betreuung der städtischen Gremien verantwortlich. Hierzu gehört vor allem die Organisation (Vorbereitung/Nachbereitung) der Gremiensitzungen und der Bürgerversammlungen. Des Weiteren werden bei diesem Produkt die grundsätzlichen Angelegenheiten der Kommunalverfassung und des Kommunalwahlrechts sowie das örtliche Satzungsrecht bearbeitet.

Produktleistungen

- Kommunalverbandsangelegenheiten und Kommunalverfassungsverstreitigkeiten in Kooperation mit dem Hessischen Städte- und Gemeindebund (HSGB)
- Zentrale Koordinierung des Satzungsrechts mit Unterstützung der zuständigen Fachbereiche
- Aufstellung der Jahrestermplan der Gremiensitzungen in Kooperation mit dem Ältestenrat
- Organisation von Sitzungen der städtischen Gremien sowie der Bürgerversammlung
- Prüfung und Entscheidungsvorbereitung bei der Benennung von Schiedspersonen, Ortsgerichtsvorstehern und Ortsgerichtsmitgliedern, Schöffen und Jugendschöffen sowie sonstigen ehren-amtlichen Funktionsträgern im jeweiligen Wahlturnus und Überwachung der Tätigkeiten in Kooperation mit den Organen der freiwilligen Gerichtsbarkeit (Dienst- und Fachaufsicht)
- Ehrungen der Mandatsträger (Ehrenordnung) in Kooperation mit dem Vorzimmer Bürgermeister
- Grundsatzangelegenheiten der Kommunalverfassung (einschl. Entschädigungsrecht) in Zusammenarbeit mit der Kommunalaufsicht und den kommunalen Spitzenverbänden

Produktgrundlage

Hessische Gemeindeordnung (HGO), Kommunalwahlgesetz (KWG), Kommunalwahlordnung (KWO) Hauptsatzung,

Zielgruppe extern

Stadtverordnetenversammlung, Ausschüsse, Kommissionen, Ortsbeiräte, Kommunalaufsicht, Hessischer Städte-

Zielgruppe intern

Magistrat, Bürgermeister, Sachbearbeiter, die in den Informationsaustausch mit den Gremien eingebunden sind

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,03 %	0,02 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,04	0,04	0,02	0,03	0,76	0,49
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,80 %	0,86 %	0,84 %	0,82 %	0,96 %	0,90 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	21,31	21,91	21,43	20,05	23,49	22,45
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	0,17 %	0,17 %	0,09 %	0,13 %	3,25 %	2,19 %
Kostendeckungsgrad	0,17 %	0,17 %	0,09 %	0,13 %	3,25 %	2,19 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	75,30 %	63,33 %	69,01 %	62,70 %	68,03 %	61,98 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	287.990	293.732	286.218	268.065	305.250	294.969
Jahresergebnis (nach ILV)	287.990	293.732	286.218	268.065	305.250	294.969

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 011010 Gemeindeorgane, Schiedsamt, Ortsgericht					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-40	-40	-120
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-457	-457	-227
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-497	-497	-347
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	105.530	105.850	100.762
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	22.560	22.620	19.879
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.879	156.835	140.459
14	66	14 Abschreibungen	248	1.754	3.065
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.020	3.620	3.040
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	2.550	2.550	1.208
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	289.787	293.229	268.413
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	289.290	292.732	268.066
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	289.290	292.732	268.066
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	289.290	292.732	268.066
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	289.290	292.732	268.066

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 011010 Gemeindeorgane, Schiedsamt, Ortsgericht							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 011010 Gemeindeorgane, Schiedsamt, Ortsgericht							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 011020 Fraktionen					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	14 Abschreibungen	0	0	0
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0	0	0
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	0	0	0
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	0	0	0
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 011020 Fraktionen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 011020 Fraktionen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Produktblatt 012010 - Hauptverwaltung

**produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, Hauptverwaltung, Herr Liebig
unter Mithilfe von Abteilung I, EDV - Verwaltung, Herr Diel und
Abteilung II, Liegenschaftsverwaltung, Frau Leffringhausen (Bewirtschaftung
Verwaltungsgebäude);
Abteilung III, Energie- und Stadtentwicklung, Herr Joost (Unterhaltung und Investitionen
Verwaltungsgebäude);**

Produktgruppe: 0120 - Zentrale Dienste
Produktbereich: 01 - Innere Verwaltung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Das Haupt- und Organisationsamt entwickelt Strategien und Handlungsrahmen zur Organisation der gesamten Verwaltung. Außerdem werden verschiedene zentrale Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung bereitgestellt.

Produktleistungen

- Erstellung von Vereinbarungen / Verfügungen zwischen Verwaltungsführung und Fachämtern
- Federführung Verwaltungsdigitalisierung
- Allgemeine Rechtsangelegenheiten
- Zentrale Presse- und Öffentlichkeitsarbeit einschl. städtischer Internetauftritt
- Informationsmanagement und zentrale Pressestelle
- Submissionsstelle
- Grundsatzfragen Städtepartnerschaften
- Federführung „Interkommunale Zusammenarbeit“
- Federführung Zentrale Beschaffung Büromaterial, Netzdrucker pp.
- Federführung Zentrale Fuhrpark-Verwaltung (ohne Technischen Außendienst)
- Zentrale Stelle für Versicherungen und Arbeitsschutz / Unfallverhütung
- Boten- und Postdienste einschl. Dienstvertrag mit Postagentur WOH, Hausdruckerei (einschl. Drucker-Wartungsverträge), Grundsätze der Aktenaufbewahrung, Archiv
- Zentrale Administration der EDV und Telefonanlage einschl. Handy-Verträge
- Zusammenarbeit mit Personalvertretung, Schwerbehindertenvertretung und Gleichstellungsbeauftragter

Produktgrundlage

Hessische Gemeindeordnung (HGO), Satzungen

Zielgruppe extern

Stadtverordnetenversammlung, Ausschüsse, Kommunalaufsicht

Zielgruppe intern

Magistrat, Bürgermeister, gesamtes Personal

Ziele

- Rechtssichere Aufstellung von Vereinbarungen / Verfügungen
- Informations- und Kommunikationsstrukturen aufrechterhalten und anpassen
- Sicherstellung der Arbeitsleistung / Vermeidung von Arbeitsunfällen i. V. m. dem Arbeitsmedizinischen Dienst
- Angemessene Außendarstellung und Pressearbeit der Stadtverwaltung
- Sicherstellung eines störungsfreien EDV-Ablaufs / fristgemäße Umsetzung Onlinezugangsgesetz
- Umsetzung von Digitalisierungsprozessen / OZG

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,17 %	0,15 %	0,14 %	0,35 %	0,15 %	0,14 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	4,54	3,74	3,62	9,24	3,61	3,66
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3,43 %	3,74 %	3,71 %	3,58 %	3,92 %	3,72 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	91,47	95,57	94,61	87,90	95,50	92,41
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	4,96 %	3,91 %	3,83 %	10,52 %	3,78 %	3,96 %
Kostendeckungsgrad	4,73 %	3,77 %	3,69 %	11,18 %	3,78 %	3,74 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	307,74 %	265,81 %	293,23 %	246,26 %	275,07 %	250,50 %

Finanzdaten

		2022	2021	2020		2019	
		HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)		1.176.961	1.232.917	1.218.042	1.054.131	1.279.269	1.191.185
davon Jahresergebnis	Verwaltungsgebäude	184.917	170.111	180.029	104.754	212.776	
Erlöse der internen Leistungsverrechnung				0	-13.703		
Kosten der internen Leistungsverrechnung		58.562	48.914	47.569	52.925	0	72.863
Jahresergebnis (nach ILV)		1.235.523	1.281.831	1.265.611	1.093.354	1.279.269	1.264.048
Investitionseinzahlungen	gesamt	0	9.000	0	0	0	0
Investitionsauszahlungen	gesamt	-140.500	-71.790	-92.172	-80.774	-58.446	-47.700
...davon Investitionseinzahlungen	Verwaltungsgebäude	0	0	0	0	0	0
...davon Investitionsauszahlungen	Verwaltungsgebäude	0	0	0	0	0	0

28.06.2022

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 012010 Haupt- und Organisationsamt					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-29.300	-29.300	-29.849
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-212
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-1.500	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-26.168	-13.699	-88.565
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-5.430	-5.707	-5.115
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-61.398	-50.206	-123.741
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	753.682	736.810	727.408
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	15.070	124.150	24.591
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	358.995	317.865	318.410
14	66	14 Abschreibungen	109.132	103.818	104.891
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.480	1.480	1.317
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.238.359	1.284.123	1.176.617
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.176.961	1.233.917	1.052.876
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	1.176.961	1.233.917	1.052.876
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.255
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	1.255
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.176.961	1.233.917	1.054.131
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-13.703
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	58.562	48.914	52.925
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	58.562	48.914	39.222
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.235.523	1.282.831	1.093.353

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 012010 Haupt- und Organisationsamt							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	9.000,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	9.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 012010 Haupt- und Organisationsamt							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-140.500,00	-80.000,00	-80.773,81
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-140.500,00	-80.000,00	-80.773,81
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-140.500,00	-71.000,00	-80.773,81

Produktblatt 012020 - Personalservice

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, Personalservice, Herr Eisenbeiß

Produktgruppe: 0120 - Zentrale Dienste
 Produktbereich: 01 - Innere Verwaltung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Der Fachbereich Personalservice ist verantwortlich für die Begründung, Veränderung und Beendigung von Dienst--

Produktleistungen

- Personalbedarfsdeckung, -planung und -entwicklung
- Erstellung und Fortschreibung Stellenplan
- Personalberatung und -betreuung
- Lohnbuchhaltung Beschäftigte/Beamte inkl. Steuer-, Sozialversicherungs- und Betriebsrentenrecht
- Zentrale Aus- und Fortbildungsstelle
- Bearbeitung Gesamtversorgungsaufwand
- Abrechnung Ehrenamtlich Tätige inkl. Steuer- und Sozialversicherungsrecht

Produktgrundlage

Hessische Gemeindeordnung (HGO), Arbeitsgesetzliche Grundlagen, Tarifverträge für den öffentlichen Dienst (TVöD, TVAöD, TVöD SuE), Beamtenrecht, Sozialversicherungs- und Zusatzversicherungsrecht, Hess.

Zielgruppe extern

Stadtverordnetenversammlung, Sozialversicherungsträger, Finanzamt, Zusatzversorgungskasse, Bewerber und

Zielgruppe intern

Magistrat, gesamtes Personal

Ziele

- Sicherstellung der für eine sachgerechte, wirtschaftliche Aufgabenwahrnehmung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalausstattung
- Angebot bedarfsgerechter Qualifizierungsmaßnahmen

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,57 %	0,59 %	0,16 %	0,01 %	0,43 %	0,88 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	14,99	15,12	4,01	0,19	10,70	22,36

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2,64 %	2,38 %	1,91 %	2,56 %	1,67 %	3,36 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	70,35	60,67	48,60	62,90	40,82	83,33
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	21,31 %	24,92 %	8,26 %	0,30 %	26,22 %	26,84 %
Kostendeckungsgrad	21,31 %	24,92 %	8,26 %	0,30 %	26,22 %	26,84 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	195,96 %	131,85 %	143,69 %	196,36 %	90,15 %	172,09 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	749.463	611.558	592.883	839.507	404.515	818.929
Jahresergebnis (nach ILV)	749.463	611.558	592.883	839.507	404.515	818.929
Investitionseinzahlu... gesamt	0	0	0	0	0	0
Investitionsauszahl... gesamt	-2.700	0	0	0	0	0

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
zu betreuende Personalfälle	200	190	182	197	165	330
Anzahl Stellenneubesetzungen	15	15	23	0	12	18

Erläuterungen

Die deutliche Steigerung der Personalfälle ist i. W. auf die Neueröffnung von Gruppen in den Kindertagesstätten

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 012020 Personalverwaltung					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-202.957	-202.957	-276.950
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-202.957	-202.957	-276.950
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	174.520	163.735	161.405
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	745.000	610.000	847.980
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.900	40.780	35.834
14	66	14 Abschreibungen	0	0	0
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	952.420	814.515	1.045.219
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	749.463	611.558	768.269
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	749.463	611.558	768.269
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	749.463	611.558	768.269
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	749.463	611.558	768.269

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 012020 Personalverwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 012020 Personalverwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-2.700,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-22.000,00	0,00	-20.546,51
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-24.700,00	0,00	-20.546,51
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.700,00	0,00	-20.546,51

Produktblatt 013010 - Finanzverwaltung

produktverantwortliche Stelle: Abteilung II: Kämmerei, Herr Koinzack; Kommunale Steuern, Frau Geppert; Kommunale Abgaben / Veranlagung, Frau Zilke; Buchhaltung, Frau Uthof; Stadtkasse, Frau Klapp

Produktgruppe: 0130 - Finanzverwaltung
Produktbereich: 01 - Innere Verwaltung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Finanzverwaltung ist insbesondere für die Aufstellung, Durchführung und Überwachung des Haushaltes sowie die zentrale Buchhaltung und die erstellt der Jahresabschlüsse verantwortlich. In diesem Zusammenhängen berät und informiert sie die Gremien und die Budgetverantwortlichen. Außerdem wird die Festsetzung und Erhebung von Erschließungsbeiträgen, Gemeindesteuern und ähnlicher Entgelte in diesem Produkt durchgeführt. Die Stadtkasse

Produktleistungen

- Aufstellung der Haushaltspläne und der Haushaltsnachträge und Überwachung der Haushaltsausführung
- Erstellung von Quartalsberichten, Liquiditätsberichten und sonstigen Finanzberichten (Ad-hoc-Berichte)
- Erstellung von Jahresabschlüssen
- Durchführung von Investitionsrechnungen und Kalkulationen
- Betreuung des Haupt- und Finanzausschusses
- Zentrale Buchhaltung incl. Steuerung des digitalen Rechnungsworkflows
- Steuerung des baren und unbaren Zahlungsverkehrs
- Vollstreckung von eigenen und fremden Forderungen
- Festsetzung und Erhebung der Erschließungsbeiträge, der Gemeindesteuern und anderer Abgaben

Produktgrundlage

Hessische Gemeindeordnung (HGO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Kommunalabgabengesetz (KAG), Steuergesetze, Haushaltssatzung, sonstige städtische Satzungen, Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Zielgruppe extern

Stadtverordnetenversammlung und Ausschüsse, Banken, Statistisches Landesamt, Kommunalaufsicht, Bürger,

Zielgruppe intern

Bürgermeister und Magistrat, alle Fachbereiche

Ziele

- Erreichen des Haushaltsausgleiches sowohl in der Haushaltsplanung, als auch in der Haushaltsausführung zum Abbau der kumulierten Fehlbeträge der Vorjahre und zur Wiedererlangung der vollständigen wirtschaftlichen Handlungsfähigkeit im Rahmen der jeweils gültigen Haushaltssicherungskonzepte
- Sicherstellung der Liquidität der Stadt Wolfhagen im Rahmen der Vorgaben der Haushaltssatzung.
- Planmäßige Aufstellung der Jahresabschlüsse

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,08 %	0,09 %	0,10 %	0,10 %	0,12 %	0,08 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	2,08	2,32	2,48	2,49	2,84	2,03
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2,20 %	2,13 %	2,24 %	2,09 %	2,37 %	2,24 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	58,77	54,38	57,03	51,32	57,67	55,68
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	3,54 %	4,27 %	4,35 %	4,85 %	4,93 %	3,64 %
Kostendeckungsgrad	3,54 %	4,27 %	4,35 %	5,40 %	4,93 %	3,64 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	200,67 %	150,68 %	175,78 %	152,89 %	164,13 %	151,43 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	767.480	698.913	730.151	653.658	714.473	720.596
Erlöse der internen Leistungsverrechnung			0	-3.806		
Jahresergebnis (nach ILV)	767.480	698.913	730.151	649.852	714.473	720.596
Investitionseinzahlungen gesamt	0	0	0	0	0	0
Investitionsauszahlungen gesamt	-26.000	0	-15.500	-7.018	-25.000	-9.255

allgemeine Finanzdaten

	2022	2021	2020			2019		
	Plan	Plan	Plan	Ist	Ausschöpfung Kredit-ermächtigung	Plan	Ist	Ausschöpfung Kredit-ermächtigung
Darlehensaufnahmen	4.112.582	8.717.915	4.330.820	412.327	9,5 %	956.170	1.500.000	156,9 %

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Aufgestellte Jahresabschlüsse	2	1	1	0	1	2
Festgestellte Jahresabschlüsse	3	3	3	0	1	1
Anzahl Buchungen nsk (Finanzsoftware)	300.000	300.000	300.000	223.680	300.000	300.070

Erläuterungen

- Die Ausschöpfung der Kreditermächtigung kann über 100% betragen, wenn nicht-verbrauchte Ermächtigungen des Vorjahres im lfd. Jahr genutzt werden.
- Die Anzahl Buchungen nsk werden ohne Buchungen KLR und Veranlagung/Steuern dargestellt.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 013010 Finanzverwaltung					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-120	-120	-95
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-120	-120	-95
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	625.060	575.930	543.184
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.514	152.547	135.762
14	66	14 Abschreibungen	9.046	11.576	18.005
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	795.620	740.053	696.951
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	795.500	739.933	696.856
21	56, 57	21 Finanzerträge	-28.020	-31.020	-33.202
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-28.020	-31.020	-33.202
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	767.480	708.913	663.654
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	767.480	708.913	663.654
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-3.806
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	-3.806
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	767.480	708.913	659.848

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 013010 Finanzverwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 013010 Finanzverwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-41.000,00	0,00	-7.018,04
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-41.000,00	0,00	-7.018,04
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-41.000,00	0,00	-7.018,04

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 013020 Buchhaltung / Stadtkasse					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	14 Abschreibungen	0	0	0
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0	0	0
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	0	0	0
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	0	0	0
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 013020 Buchhaltung / Stadtkasse

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 013020 Buchhaltung / Stadtkasse							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

(V 21.01, Stand Textteil: 23. August 2021)

Produktblatt 016010-30 - Technischer Außendienst (TA)

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Umwelt (TA), Herr Eskuche unter Mithilfe von Abteilung II, Liegenschaftsverwaltung, Frau Leffringhausen (Bewirtschaftung Liegenschaften Bauhof und Gärtnerei); Abteilung III, Energie- und Stadtentwicklung, Herr Joost (Unterhaltung der

Produktgruppe: 0160 - Bauhof / Technischer Außendienst

Produktbereich: 01 - Innere Verwaltung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Im Produkt Technischer Außendienst sind der städtische Bauhof und die Gärtnerei zusammengefasst. Erledigung von Arbeiten im Unterhaltungs- und Betriebsbereich im Auftrag der Fachabteilungen sowie Serviceleistungen für

Produktleistungen

Serviceleistungen in folgenden Bereichen im Auftrag der jeweils zuständigen Fachabteilungen (einschließlich Beratung):

- Pflege öffentlicher Grünanlagen und Straßenbegleitgrün (Leistung für Produkt 131010)
- Baumkontrolle und -pflege (Leistung für Produkt 121010 + 131010)
- Sportanlagenunterhaltung (Leistung für Produkt 082010)
- Spielplatzunterhaltung (Leistung für Produkt 064010)
- Hochbauunterhaltung (Schreiner-, Maler-, Schlosser-, Maurer- und Heizungsbauerarbeiten) (Leistung für Produkt 012010 + 062020 + 082010 + 082020 + 123010 + 152010)
- Unterhaltung von Feldwegen und Gemeindestraßen (kleinere Ausbesserungen, Kontrollen und Beschilderung) (Leistung für Produkt 121010 + 135010)
- Unterhaltung Kanal (kleinere Reparaturen, Spülarbeiten und Rattenbekämpfung) (Leistung für Produkt 111010)
- Stadt-/Straßenreinigung (incl. Beseitigung illegaler Müllablagerungen und Mülleimerleerung)
- Winterdienst (Leistung für Produkt 122020)
- Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern (Leistung für Produkt 132010)
- Naturschutz- und Hochwasserschutzmaßnahmen (Leistung für Produkt 134010)
- Unterstützung bei städt. Veranstaltungen (Leistung für Produkt 152020 = Viehmarkt + 041010 = Kulturzelt)

Produktgrundlage

diverse Gesetze (u.a. Baugesetzbuch, Hess. Bauordnung, BGB § 823 / Verkehrssicherungspflicht,

Zielgruppe extern

Bürger, Gewerbetreibende, Verkehrsteilnehmer, Nutzer der städtischen Einrichtungen

Zielgruppe intern

alle Fachbereiche

Ziele

- Wirtschaftliche, kunden-, qualitäts- und bedarfsorientierte Leistungserbringung
- Wirksame und termingerechte Abwicklung der erteilten Dauer- und Einzelaufträge.

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,06 %	0,05 %	0,02 %	0,04 %	0,02 %	0,02 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	1,45	1,26	0,48	1,08	0,47	0,48
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	6,36 %	6,59 %	6,29 %	6,78 %	6,75 %	6,79 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	169,81	168,16	160,48	166,44	164,65	168,53
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	0,86 %	0,75 %	0,30 %	0,65 %	0,29 %	0,28 %
Kostendeckungsgrad	90,27 %	92,30 %	93,63 %	83,63 %	0,29 %	61,75 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	595,95 %	483,10 %	515,63 %	517,73 %	491,47 %	474,33 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	2.262.237	2.238.774	2.126.829	2.212.830	2.205.271	2.203.844
Erlöse der internen Leistungsverrechnung	-2.373.605	-2.382.768	-2.306.274	-2.066.607	0	-1.458.141
Kosten der internen Leistungsverrechnung	352.188	342.274	321.905	260.406	0	107.953
Jahresergebnis (nach ILV)	240.820	198.280	142.460	406.630	2.205.271	853.655
Investitionseinzahlungen gesamt	0	0	0	94.063	0	12.244
Investitionsauszahlungen gesamt	-11.500	-156.410	-197.157	-103.724	-106.527	-223.893

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 016010 Liegenschaft Bauhof, Schützeberger Str.					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	1.080	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.780	25.755	26.377
14	66	14 Abschreibungen	26.079	26.080	1.151
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	59.939	51.835	27.528
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	59.939	51.835	27.528
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	59.939	51.835	27.528
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	59.939	51.835	27.528
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-52.539	-51.835	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	31.740
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-52.539	-51.835	31.740
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	7.400	0	59.268

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 016010 Liegenschaft Bauhof, Schützeberger Str.							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 016010 Liegenschaft Bauhof, Schützeberger Str.

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-8.500,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-8.500,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.500,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 016020 Liegenschaft Stadtgärtnerei , Raiffeisenweg					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-45	-45	-43
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-45	-45	-43
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.680	18.730	18.645
14	66	14 Abschreibungen	0	0	0
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	380	380	379
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.060	19.110	19.024
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	26.015	19.065	18.981
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	26.015	19.065	18.981
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	26.015	19.065	18.981
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-20.115	-19.065	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	11.210
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-20.115	-19.065	11.210
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	5.900	0	30.191

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 016020 Liegenschaft Stadtgärtnerei , Raiffeisenweg							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 016020 Liegenschaft Stadtgärtnerei , Raiffeisenweg

Wolfhagen

		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 016030 Technischer Außendienst					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-105
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-19.633	-16.935	-14.100
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-222
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.633	-16.935	-14.427
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	1.837.430	1.841.928	1.840.974
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	7.420	7.720	6.208
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.270	197.884	198.974
14	66	14 Abschreibungen	116.524	118.305	129.286
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.272	7.272	6.002
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.212.916	2.173.109	2.181.444
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.193.283	2.156.174	2.167.017
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	2.193.283	2.156.174	2.167.017
25	59	27 Außerordentliche Erträge	-17.000	-2.000	-695
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-17.000	-2.000	-695
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	2.176.283	2.154.174	2.166.322
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.300.951	-2.311.868	-2.066.607
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	352.188	342.274	217.456
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-1.948.763	-1.969.594	-1.849.151
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	227.520	184.580	317.171

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 016030 Technischer Außendienst							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	94.062,50
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	17.000,00	2.000,00	605,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	17.000,00	2.000,00	94.667,50
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 016030 Technischer Außendienst							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-3.500,00	-156.800,00	-103.724,17
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-3.500,00	-156.800,00	-103.724,17
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	13.500,00	-154.800,00	-9.056,67

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-494
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-378.600	-372.600	-254.049
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-192.150	-108.650	-105.444
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-16.500	-16.500	-14.366
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-64.409	-65.907	-106.541
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-10.610	-460	-454
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-662.769	-564.617	-481.348
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	895.930	808.515	875.998
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	22.350	22.860	23.127
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860.516	683.246	490.836
14	66	14 Abschreibungen	297.895	316.665	473.680
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	47.050	47.050	61.359
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	450	450	651
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.124.191	1.878.786	1.925.651
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.461.422	1.314.169	1.444.303
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	1.461.422	1.314.169	1.444.303
25	59	27 Außerordentliche Erträge	-12.000	-6.000	-28.047
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-12.000	-6.000	-28.047
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.449.422	1.308.169	1.416.256
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-12.506
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	45.804	48.399	45.661
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	45.804	48.399	33.155
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.495.226	1.356.568	1.449.411

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.132.020,00	540.000,00	300.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	12.000,00	6.000,00	30.460,13
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	1.144.020,00	546.000,00	330.460,13
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-79.000,00	-16.500,00	-489,44
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.500.000,00	-6.000.000,00	-2.837.450,43
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-519.650,00	-74.550,00	-196.161,55

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-2.098.650,00	-6.091.050,00	-3.034.101,42
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-954.630,00	-5.545.050,00	-2.703.641,29

Produktblatt 021020 - Wahlverwaltung

produktverantwortliche Stelle: Abteilung IV, Soziales / Wahlen, Frau Krug

Produktgruppe: 0210 - Wahlen
Produktbereich: 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

Produktleistungen

Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen:

- Bürgerentscheid, Volksentscheid
- Direktwahl des Bürgermeisters, des Landrats
- Kommunalwahl, Landtagswahl, Bundestagswahl, Europawahl

Produktgrundlage

Hessische Gemeindeordnung (HGO), Bundeswahlgesetz (BWahlG), Landeswahlgesetz (LWG), Kommunalwahlgesetz (KWG), Europawahlgesetz (EuWG) und entsprechende Wahlordnungen, Hessisches

Zielgruppe extern

Wahlberechtigte Bürger

Zielgruppe intern

keine

Ziele

Ordnungsgemäße, bürgerorientierte und kostengünstige Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen einschließlich schneller und korrekter Ermittlung des Wahlergebnisses

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge		0,02 %			0,02 %	0,02 %
Ertrag pro Einwohner (in €)		0,45			0,45	0,55
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,07 %	0,23 %	0,10 %	0,08 %	0,12 %	0,08 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	1,88	5,87	2,66	2,02	3,00	2,07
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)		7,61 %			14,89 %	26,34 %
Kostendeckungsgrad		7,61 %			14,89 %	26,34 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	6,65 %	15,70 %	8,57 %	6,34 %	7,64 %	4,31 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	25.416	72.837	35.582	27.095	34.300	8.859
Jahresergebnis (nach ILV)	25.416	72.837	35.582	27.095	34.300	8.859
Investitionseinzahlungen gesamt	0	0	0	0	0	0
Investitionsauszahlungen gesamt	-1.300	0	-500	0	-500	0

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Briefwahanträge		4.500	1.500	0	1.500	1.370
Anzahl der eingesetzten Wahlhelfer		405	7	0	144	125
Wahlberechtigte		10.400	1.600	0	10.500	10.025
Anzahl der durchgeführten Wahlen		3	1	0	1	1

Erläuterungen

2022 Keine Wahl

Bundestagswahlen alle 4 Jahre
 Kommunal-, Europa- und Landtagswahlen alle 5 Jahre
 Bürgermeister- und Landratswahlen alle 6 Jahre
 Volksabstimmungen nach Bedarf meistens mit einer anderen Wahl
 Bürgerbegehren / Bürgerentscheide nach Bedarf; nicht planbar

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 021020 Wahlverwaltung					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-6.000	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	-6.000	0
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	20.020	26.250	21.405
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.310	52.410	5.397
14	66	14 Abschreibungen	86	177	294
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	25.416	78.837	27.096
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.416	72.837	27.096
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	25.416	72.837	27.096
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	25.416	72.837	27.096
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	25.416	72.837	27.096

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 021020 Wahlverwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 021020 Wahlverwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-1.300,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-1.300,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.300,00	0,00	0,00

Produktblatt

022010 - Allgemeine Ordnungsverwaltung

produktverantwortliche Stelle: Abteilung IV, Öffentliche Ordnung, Herr Rupp

Produktgruppe: 0220 - Ordnungsangelegenheiten
Produktbereich: 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Das Produkt beinhaltet die Kostenstellen „Ordnungsamt“ und „Verkehrsverwaltung- und Überwachung“. Die Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung auf verschiedenen Gebieten der Gefahrenabwehr ist die vorrangige Aufgabe dieses Produktes

Produktleistungen

-Allgemeine Gefahrenabwehr
u.a. Obdachlosenangelegenheiten, Hundehaltungen, Versammlungen, Umzüge, Demonstrationen, Nichtraucherenschutz, Jugendschutz, Gesundheitsschutz – insbesondere seit März 2020 Beratung und Unterstützung der Bürgerinnen und Bürger sowie aller Gewerbetreibenden bei Fragen rund um das Thema „Corona-Pandemie“
-Verkehrsangelegenheiten
u.a. Verkehrsrechtliche Genehmigungen und Sondernutzungen, Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs

Produktgrundlage

Straßenverkehrsordnung, Personenbeförderungsgesetz, Gewerbeordnung, Hessisches Spielhallengesetz, Hessisches Gaststättengesetz, Ladenöffnungsgesetz, Sperrzeitverordnung, Hessisches Nichtrauchererschutzgesetz, Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung (HSOG), Ordnungswidrigkeitengesetz, Satzungen der Stadt Wolfhagen (u.a. Gefahrenabwehrverordnung), u.v.a.

Zielgruppe extern

Bürger, Gewerbetreibende, Verkehrsteilnehmer

Zielgruppe intern

Abt V (als Straßenbaulastträger)

Ziele

- Zielvereinbarung mit Stadtverordnetenversammlung aus dem Jahr 2013: 50 Verkehrsmessungen jährlich

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,28 %	0,36 %	0,36 %	0,21 %	0,37 %	0,30 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	7,40	9,24	9,21	5,59	9,18	7,60
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,76 %	0,87 %	0,93 %	1,02 %	0,94 %	0,83 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	20,28	22,16	23,65	25,15	22,84	20,49
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	36,46 %	41,72 %	38,94 %	22,22 %	40,19 %	37,07 %
Kostendeckungsgrad	36,00 %	41,16 %	38,47 %	25,79 %	40,19 %	36,95 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	45,61 %	37,38 %	46,52 %	61,24 %	40,89 %	36,39 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	174.453	173.395	187.391	259.791	183.477	168.502
Erlöse der internen Leistungsverrechnung			0	-12.506		
Kosten der internen Leistungsverrechnung	3.560	4.039	3.928	1.814	0	906
Jahresergebnis (nach ILV)	178.013	177.434	191.319	249.099	183.477	169.408
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen	-600	-640	-3.223	-1.170	-1.000	-2.829

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Zuverlässigkeitsprüfung nach dem Gaststättengesetz (Anträge/Anzeigen)	3	3	3	4	3	5
Anzeigen eines vorübergehenden Gaststättenbetriebes	65	40	65	21	65	64
Gewerberechtliche Anzeige (An-/Ab-/Ummeldungen)	200	200	200	264	200	207
Kontrollen des fließenden Verkehrs*	40	40	50	33	50	41
Verkehrsbehördliche Anordnung	100	100	100	138	100	130

Erläuterungen

*Aufgrund der Corona-Pandemie und sich daraus ableitenden Tätigkeiten auch für die Mitarbeiter der Verkehrsüberwachung (Ordnungspolizeibeamte) werden im Jahr 2020 und voraussichtlich auch im Jahr 2021 maximal 40 Messungen durchgeführt.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 022010 Allgemeine Ordnungsverwaltung					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-100.000	-124.000	-71.964
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-2.699
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-119	-119	-118
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-100.119	-124.119	-74.781
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	196.590	191.315	258.096
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.430	98.330	58.310
14	66	14 Abschreibungen	5.552	11.909	11.963
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.000	11.000	8.239
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	274.572	312.554	336.608
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	174.453	188.435	261.827
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	174.453	188.435	261.827
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-2.036
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-2.036
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	174.453	188.435	259.791
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-12.506
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.560	4.039	1.814
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	3.560	4.039	-10.692
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	178.013	192.474	249.099

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 022010 Allgemeine Ordnungsverwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 022010 Allgemeine Ordnungsverwaltung

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-600,00	-600,00	-1.169,77
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-600,00	-600,00	-1.169,77
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-600,00	-600,00	-1.169,77

Produktblatt 022030 - Bürgerservice / Melde- und Passwesen

produktverantwortliche Stelle: Abteilung IV, Allgemeiner Bürgerservice, Pass- und Meldewesen, Herr Fischer

Produktgruppe: 0220 - Ordnungsangelegenheiten
Produktbereich: 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Das Melde- und Passwesen führt das Melderegister und stellt Bescheinigungen aus. Außerdem werden Ausweis- und Passanträge bearbeitet. Der allgemeine Bürgerservice ist vor allem für die Telefonvermittlung, Erteilung allgemeiner Informationen und den Verkauf von Stadtartikeln und NVV-Tickets verantwortlich.

Produktleistungen

- Führung des Melderegisters; An-, Ab- und Ummeldungen
- Ausstellung von Ausweisen
- Beglaubigungen
- Ausstellung von Fischereischeinen
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten
- Verwaltung von Dienstfahrzeugreservierungen
- Verkauf von Stadtartikeln und Biomüllbehältern
- Entgegennahme und Vermittlung von Telefonaten
- NVV-Beratung und Verkauf

Produktgrundlage

Bundesmelderecht (BMG), Passgesetz (PassG), Gesetz über Personalausweise (PAuswG), Aufenthaltsgesetz (AufenthG), Staatsangehörigkeitsrecht (StAG), Hessisches Fischereigesetz (HFischG), Bundeszentralregistergesetz (BZRG), Wohnungsbindungsgesetz/ Wohnraumförderungsgesetz (WoBindG/WoFG)

Zielgruppe extern

Bürger, andere Behörden

Zielgruppe intern

alle Mitarbeiter der Kernverwaltung (Dienstfahrzeugreservierung, Telefonvermittlung)

Ziele

- Bürgerzufriedenheit / Beibehaltung der Bürgerzufriedenheit und Qualität

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,25 %	0,25 %	0,22 %	0,20 %	0,28 %	0,27 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	6,68	6,37	5,64	5,18	6,77	6,88
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,84 %	0,84 %	0,88 %	0,87 %	0,92 %	0,88 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	22,45	21,52	22,32	21,38	22,47	21,76
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	29,77 %	29,59 %	25,26 %	24,24 %	30,14 %	31,63 %
Kostendeckungsgrad	29,77 %	29,59 %	25,26 %	24,24 %	30,14 %	31,63 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	55,80 %	43,85 %	53,75 %	50,70 %	47,00 %	42,00 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	213.411	203.383	223.281	215.122	210.902	199.839
Jahresergebnis (nach ILV)	213.411	203.383	223.281	215.122	210.902	199.839
Investitionseinzahlungen	0		0	1.653		
Investitionsauszahlungen	-1.000	-2.000	-4.600	-2.072	-3.400	-3.386

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl wesentlicher Geschäftsvorfälle Bürgerservice/ EWO (Kunden)*	9.500	9.000	9.000	7.500	9.200	9.500
Anzahl wesentlicher Geschäftsvorfälle Bürgerservice/ EWO (Anfragen)*	3.500	3.000	3.000	4.000	3.000	3.000
Anzahl wesentlicher Geschäftsvorfälle Bürgerservice/ EWO (X-MELD)*	6.500	6.000	6.000	11.000	6.500	5.750

Erläuterungen

*Wesentliche Geschäftsvorfälle sind: Anmeldungen, Abmeldungen, Ummeldungen, Reisepässe, Personalausweise, Führungszeugnisse, Auskünfte aus dem Gewereregister und Verpflichtungserklärungen. X-MELD = Austausch

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 022030 Bürgerservice					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	6
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90.100	-85.100	-69.091
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-150	-150	-43
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-230	-230	-227
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-90.480	-85.480	-69.355
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	196.000	186.475	199.425
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	14.140	14.730	14.530
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.925	78.485	61.136
14	66	14 Abschreibungen	1.776	3.123	5.009
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.050	6.050	6.037
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	303.891	288.863	286.137
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	213.411	203.383	216.782
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	213.411	203.383	216.782
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-1.653
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-1.653
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	213.411	203.383	215.129
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	213.411	203.383	215.129

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 022030 Bürgerservice							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	1.653,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	1.653,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 022030 Bürgerservice							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-1.000,00	-2.000,00	-2.072,30
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-1.000,00	-2.000,00	-2.072,30
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000,00	-2.000,00	-419,30

Produktblatt 022040 - Personenstandswesen, Standesamt

produktverantwortliche Stelle: Abteilung IV, Personenstand, Frau Hamel

Produktgruppe: 0220 - Ordnungsangelegenheiten
Produktbereich: 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Beurkundungen im Bereich Personenstandswesen für den Standesamtsbezirk Wolfhager Land (Bad Emstal, Habichtswald, Naumburg, Zierenberg und Wolfhagen) mit einem zu verwaltenden Umfang von ca. 36.000 Einwohnern

Produktleistungen

- Beurkundung von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen
- Prüfung der Voraussetzungen für Eheschließungen
- Durchführung von Eheschließungen
- Nachbeurkundungen von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen aus dem Ausland
- Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen
- Anträge für ausländische Staatsangehörige auf Befreiung von der Vorlage des Ehefähigkeitszeugnisses
- Anerkennung ausländischer Entscheidungen in Ehesachen
- Fortschreibung der Personenstandsregister aufgrund Scheidung u. Aufhebung der Ehe, Adoptionen, Namensänderungen usw.
- Beurkundung von Namenserkklärungen
- Beurkundungen von Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkenntnissen
- Urkundenausstellungen
- Auskunftleistungen aus Personenstandsregistern
- Beurkundungen von eidesstaatlichen Versicherungen
- Öffentliche Beglaubigungen
- Nottrauungen
- Umfassende Beratung insbesondere in Zusammenhang mit Auslandsbeteiligung
- Urkundenausstellung und Auskunftserteilung aus dem standesamtlichen Archivgut

Produktgrundlage

Personenstandsgesetz (PStG), Personenstandsverordnung (PStV), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Einführungsgesetz zum BGB (EGBGB), Staatsangehörigkeitsgesetz (StAG), Bundesvertriebenengesetz (BVG), Aufenthaltsgesetz (AufenthG), Gesetz über das Verfahren in Familiensachen (FamFG), Konsulargesetz (KG), Hess. Archivgesetz, Vereinbarung über die interkommunale Zusammenarbeit

Zielgruppe extern

Bürger, Bestatter, andere Behörden (Einwohnermeldeämter, Jugendämter, Ausländerämter, usw.)

Zielgruppe intern

Fachbereiche des Hauses (Einwohnermeldeamt)

Ziele

- Sicherung der Qualitätsstandards bei der Beratung der Bürgerschaft

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,38 %	0,40 %	0,40 %	0,34 %	0,37 %	0,36 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	10,03	10,11	10,14	8,91	8,99	9,20
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,58 %	0,61 %	0,61 %	0,60 %	0,61 %	0,56 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	15,36	15,50	15,43	14,69	14,83	13,83
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	65,29 %	65,24 %	65,70 %	60,66 %	60,60 %	66,53 %
Kostendeckungsgrad	64,58 %	64,38 %	64,85 %	60,66 %	60,60 %	66,53 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	18,86 %	15,59 %	17,06 %	18,09 %	17,50 %	13,07 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	72.146	72.315	72.461	77.347	80.113	62.183
Kosten der internen Leistungsverrechnung	2.303	2.790	2.713	0		
Jahresergebnis (nach ILV)	74.449	75.105	75.174	77.347	80.113	62.183
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen	-750	-750	0	0	-1.000	0

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Öffnungsstunden je Woche (Standesamt)	30	30	30	30	30	30
Anzahl Beurkundungen Eheschließungen	150	150	150	126	150	148
Anzahl Beurkundungen Geburten	2	2	2	1	1	2
Anzahl Beurkundungen Sterbefälle	400	400	400	336	400	365
Anzahl bes. Beurkundungen (Standesamt)	50	80	150	53	30	65
Anzahl Folgebeurkundungen (Standesamt)	2.000	2.000	3.000	4.716	1.000	6.770
Anzahl Urkundenanforderungen (Standesamt)	700	650	650	745	900	819

Erläuterungen

*seit 01.10.2017 gibt es keine Lebenspartnerschaften mehr

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 022040 Standesamt					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-63.500	-63.500	-46.427
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-70.000	-70.000	-70.589
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.005	-2.006	-2.006
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-230	-230	-227
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-135.735	-135.736	-119.249
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	163.350	161.475	160.548
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	8.210	8.130	8.598
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.410	36.410	25.413
14	66	14 Abschreibungen	1.911	2.036	2.037
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	207.881	208.051	196.596
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	72.146	72.315	77.347
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	72.146	72.315	77.347
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	72.146	72.315	77.347
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.303	2.790	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	2.303	2.790	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	74.449	75.105	77.347

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 022040 Standesamt							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 022040 Standesamt							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-750,00	-750,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-750,00	-750,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-750,00	-750,00	0,00

Produktblatt 023010 + 024010 - Brand- und Katastrophenschutz

produktverantwortliche Stelle: Abteilung IV, Brandschutz, Katastrophenschutz, Herr Swoboda
unter Mithilfe von Abteilung II, Liegenschaftsverwaltung, Frau Leffringhausen (Bewirtschaftung Feuerwehrrhäuser);
Abteilung III, Energie- und Stadtentwicklung, Herr Joost (Unterhaltung und Investitionen Feuerwehrrhäuser);
Abteilung V, Technischer Außendienst, Herr Eskuche (Unterhaltung Feuerwehrrhäuser)

Produktgruppe: 0230 + 0240 - Brandschutz, Katastrophenschutz
Produktbereich: 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Bereithaltung der Einrichtungen des Brandschutzes und des Katastrophenschutzes, Feuerlöschwesen für die Stadt Wolfhagen, Erstellung des Bedarfs- und Entwicklungsplanes für die Stadt Wolfhagen im Bereich des Brandschutzes.

Produktleistungen

- Durchführung der Maßnahmen einer Brandbekämpfung oder der Allgemeinen Hilfe nach Unfällen oder anderen Notlagen zur Abwendung von Gefahren für Leben, Gesundheit, Umwelt oder Sachen für die Allgemeinheit oder den Einzelnen gemäß den Vorgaben der Feuerwehrgesetzverordnung innerhalb der gesetzlichen Hilfsfrist,
- Funktionsfähige Vorhaltung von Fahrzeugen und Geräten für den örtlichen und überörtlichen Einsatz
- Aus- und Fortbildung der Feuerwehrangehörigen
- Erarbeitung und Fortschreibung der Bedarfs- und Entwicklungsplanung, Abrechnung von gebührenpflichtigen Einsätzen,
- Dienstleistungen für Dritte: Reparatur, Reinigung, Desinfektion und Wartung von Atemschutzausrüstung, Reinigung und Prüfung von persönlicher Schutzausrüstung und Schläuchen sowie die Prüfung von feuerwehrtechnischen Geräten und Fahrzeugen

Produktgrundlage

- Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (HBKG),
- Verordnung über die Organisation, Stärke und Ausrüstung der öffentlichen Feuerwehren (FwOV),
- Feuerwehrdienstvorschriften (FwDV),
- Unfallverhütungsvorschriften (UVV),
- Satzung der Stadt Wolfhagen über die Gebühren für den Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr,

Zielgruppe extern

Allgemeinheit, alle Personen im Zuständigkeits- und Anforderungsbereich, Angehörige der Freiwilligen Feuerwehren

SMARTER Ziele

-Einhaltung der gesetzlichen Hilfsfrist von 10 Minuten sowie der Schutzziele des Bedarfs- und Entwicklungsplanes für den Brandschutz und die Allgemeine Hilfe in der Stadt Wolfhagen

Hier: Erfüllung von Hilfsfrist und Funktionsstärke bei mindestens 95 % der Einsätze gemäß der gesetzlichen Vorgabe des HBKG. Im Jahresergebnis 2019 konnte das Ziel bei 94% der hilfsfristrelevanten Einsätze erreicht werden.

-Ausbau der Mitgliederzahlen von Einsatzabteilung und Jugendfeuerwehr.

Hier: Steigerung der Mitgliederzahlen durch verschiedene Maßnahmen innerhalb der jeweiligen Stadtteilfeuerwehren. Für 2021 ist geplant die Zahl der Aktive Mitglieder in der Einsatzabteilungen von 292 auf 295, sowie die Mitglieder in der Jugendfeuerwehr von 160 auf 165 zu erhöhen.

-Verjüngung des Fuhrparks der Feuerwehr Wolfhagen durch Beschaffung neuer Einsatzfahrzeuge.

Hier: Die Reduzierung des Durchschnittsalters des Fuhrparks von derzeit 14 auf 12 Jahre bis zum Jahr 2022 soll durch die geplanten Ersatzbeschaffungen von Einsatzfahrzeugen erreicht werden.

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,95 %	0,62 %	0,57 %	0,62 %	0,58 %	0,82 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	24,85	15,89	14,43	16,28	14,24	20,85
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3,63 %	2,93 %	2,73 %	3,28 %	2,77 %	2,98 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	96,94	74,89	69,54	80,62	67,47	73,84
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	25,63 %	21,21 %	20,76 %	20,20 %	21,10 %	28,23 %
Kostendeckungsgrad	24,88 %	20,37 %	19,89 %	19,41 %	21,10 %	27,61 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	255,19 %	170,80 %	177,59 %	201,44 %	159,36 %	149,58 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	963.996	786.199	726.766	836.895	710.063	702.645
Kosten der internen Leistungsverrechnung	39.941	41.570	40.427	43.847	0	22.535
Jahresergebnis (nach ILV)	1.003.937	827.769	767.193	880.742	710.063	725.180
Investitionseinzahlungen	1.144.020	546.000	305.000	328.807	305.000	8.760
Investitionsauszahlungen	-2.055.000	-6.087.700	-3.570.000	-3.030.859	-476.000	-914.415

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Grad der Einhaltung der Hilfsfrist (Brandschutz)	90 %	95 %	95 %	91 %	95 %	94 %
Anzahl Mitglieder Einsatzabteilung	295	295	295	280	297	279
Anzahl Mitglieder Jugendfeuerwehr	170	165	180	160	175	160
Anzahl Mitglieder Spielmannszüge	30	30	85	30	98	50
Anzahl Einsätze	303	265	300	215	248	363
Anzahl Einsatzstunden	4.026	5.644	3.585	4.364	2.829	7.383
Anzahl Dienststunden	35.996	44.718	39.703	23.568	39.703	48.583
Anzahl Fehllarmer	6	6	6	8	4	6
Anzahl Einsatzstunden je aktiver Einsatzkraft	14	18	12	16	10	26
Anzahl Dienststunden je aktiver Einsatzkraft	122	156	135	84	134	174

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 023010 Brandschutz					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-500
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-125.000	-100.000	-66.568
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-122.000	-32.500	-32.112
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-16.500	-16.500	-14.366
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-62.285	-63.782	-104.417
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-10.150	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-336.435	-213.282	-217.963
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	319.970	243.000	236.523
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	664.941	413.111	334.699
14	66	14 Abschreibungen	283.319	299.130	454.088
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	34.000	30.000	47.083
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	450	450	651
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.302.680	985.691	1.073.044
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	966.245	772.409	855.081
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	966.245	772.409	855.081
25	59	27 Außerordentliche Erträge	-12.000	-6.000	-24.358
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-12.000	-6.000	-24.358
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	954.245	766.409	830.723
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	39.941	41.570	43.847
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	39.941	41.570	43.847
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	994.186	807.979	874.570

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 023010 Brandschutz							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.117.020,00	540.000,00	300.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	12.000,00	6.000,00	28.807,13
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	1.129.020,00	546.000,00	328.807,13
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-39.000,00	-16.500,00	-489,44
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.500.000,00	-6.000.000,00	-2.837.450,43
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-476.000,00	-66.000,00	-192.919,48

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 023010 Brandschutz							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-2.015.000,00	-6.082.500,00	-3.030.859,35
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-885.980,00	-5.536.500,00	-2.702.052,22

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 024010 Katastrophenschutz					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500	4.500	5.882
14	66	14 Abschreibungen	5.251	290	290
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.751	4.790	6.172
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.751	4.790	6.172
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	9.751	4.790	6.172
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	9.751	4.790	6.172
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	9.751	4.790	6.172

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 024010 Katastrophenschutz							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	15.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	15.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-40.000,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 024010 Katastrophenschutz							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-40.000,00	-5.200,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-80.000,00	-5.200,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-65.000,00	-5.200,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-417.000	-662.000	-40.600
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	-1.025
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.000	-6.000	-14.104
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-11.500	-11.500	-2.919
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-434.600	-679.600	-58.648
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	125.560	116.680	84.768
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.040	642.760	111.451
14	66	14 Abschreibungen	890	1.362	1.498
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	104.500	109.500	94.294
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	2.000	2.000	1.500
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	4.990
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	687.990	872.302	298.501
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	253.390	192.702	239.853
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	253.390	192.702	239.853
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	253.390	192.702	239.853
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	56.408	59.834	31.342
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	56.408	59.834	31.342
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	309.798	252.536	271.195

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur- und Wissenschaft							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-5.000,00	-5.000,00	-1.727,60
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-5.000,00	-5.000,00	-1.727,60
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000,00	-5.000,00	-1.727,60

Produktblatt 041010 - Allgemeine Kulturangelegenheiten und Kulturveranstaltungen

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, Kultur / Märkte, Frau Matthaei

Produktgruppe: 0410 - Kulturpflege
Produktbereich: 04 - Kultur und Wissenschaft

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt Wolfhagen betreibt den „Kulturladen“, in dem ganzjährig Kleinkunstveranstaltungen durchgeführt werden. Zusätzlich wird einmal jährlich das Kulturzelt ausgerichtet. Seit 2015 wird dieses im städtischen Haushalt abgebildet; vorher wurde es vom Kulturzeltverein organisiert.

Produktleistungen

- Durchführung des Kulturzelt-Festivals (Kabarett, Comedy u. große Musikproduktionen)
- Betrieb der Kleinkunstabühne „Kulturladen“
- Durchführung sonstiger kultureller Veranstaltungen (z.B. in der Stadthalle)

Produktgrundlage

Beschlüsse der städtischen Gremien

Zielgruppe extern

Einwohner, Touristen, überregionales Kulturpublikum

Zielgruppe intern

Ziele

- Vielfältige und unterschiedliche Angebote für alle Zielgruppen
- Überregionale Etablierung der Kleinkunstabühne „Kulturladen“
- Kostendeckende Durchführung der Veranstaltungen (= Deckung der variablen Veranstaltungskosten)

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1,22 %	1,98 %	1,43 %	0,71 %	2,00 %	1,93 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	32,10	50,62	36,33	18,59	49,20	49,00
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1,59 %	2,19 %	1,72 %	0,60 %	2,21 %	2,29 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	42,35	56,04	43,96	14,84	53,79	56,74
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	75,81 %	90,33 %	82,64 %	125,26 %	91,45 %	86,35 %
Kostendeckungsgrad	69,03 %	83,69 %	75,22 %	108,19 %	91,45 %	83,28 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	36,26 %	15,68 %	24,59 %	11,74 %	13,76 %	21,86 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	138.683	72.745	102.145	-50.185	61.761	104.011
Kosten der internen Leistungsverrechnung	56.316	59.723	58.080	31.342	0	28.103
Jahresergebnis (nach ILV)	194.999	132.468	160.225	-18.844	61.761	132.114
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen	-5.000	-5.000	-5.000	-1.728	-5.000	0

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl Veranstaltungen Kulturzelt	12	16	11	0	15	16
Anzahl Besucher Kulturzelt	8.000	11.000	7.800	0	10.200	13.932
Auslastung Veranstaltungen Kulturzelt (durchsch. Besucher pro Veranstaltung)	666	688	709	0	680	871
Anzahl Veranstaltungen Kulturladen	18	15	18	14	20	0
Anzahl Veranstaltungen Kulturladen	2.000	2.000	2.000	1.480	2.500	0
Auslastungen Veranstaltungen Kulturladen (durchsch. Besucher pro Veranstaltung)	111	133	111	212	125	0

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 041010 Allgemeine Kulturangelegenheiten und Kulturveranstaltungen

Wolffhagen

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-417.000	-662.000	-40.600
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	-25
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.000	-6.000	-14.104
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-11.500	-11.500	-2.919
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-434.600	-679.600	-57.648
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	125.560	116.680	84.768
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.940	634.410	107.517
14	66	14 Abschreibungen	783	1.255	1.392
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	4.990
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	573.283	752.345	198.667
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	138.683	72.745	141.019
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	138.683	72.745	141.019
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	138.683	72.745	141.019
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	56.316	59.723	31.342
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	56.316	59.723	31.342
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	194.999	132.468	172.361

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 041010 Allgemeine Kulturangelegenheiten und Kulturveranstaltungen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 041010 Allgemeine Kulturangelegenheiten und Kulturveranstaltungen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-5.000,00	-5.000,00	-1.727,60
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-5.000,00	-5.000,00	-1.727,60
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000,00	-5.000,00	-1.727,60

Produktblatt 043010 - Heimat- und sonstige Kulturpflege, Volksbildung

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I; Kultur/ Märkte Herr Eisenbeiß

Produktgruppe: 0430 - Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktbereich: 04 - Kultur und Wissenschaft

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt Wolfhagen unterstützt ortsansässige Vereine sowie die Stadtbücherei jährlich mit Zuschüssen.

Produktleistungen

- Förderung von Heimat- und Kulturvereinen
- Förderung der Stadtbücherei
- Förderung des Vereines zur Stadtbildverschönerung und Gemeinschaftspflege

Produktgrundlage

Beschlüsse städtischer Gremien

Zielgruppe extern

Einwohner, Touristen, andere Kommunen, Schüler

Zielgruppe intern

Ziele

- Erhöhung der Ausleihen durch attraktive Literatur- und Medienbereitstellung
- Unterhaltung der städtischen Liegenschaften auf den Stadtteilen durch Stadtbildverschönerungsverein

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ertrag pro Einwohner (in €)		0,00	0,00	0,07	0,00	0,07
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,32 %	0,35 %	0,34 %	0,30 %	0,38 %	0,30 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	8,47	8,93	8,66	7,46	9,18	7,45
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)		0,00 %	0,00 %	1,00 %	0,00 %	1,00 %
Kostendeckungsgrad		0,00 %	0,00 %	1,00 %	0,00 %	1,00 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	29,99 %	25,86 %	27,90 %	23,12 %	27,48 %	20,82 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	114.707	119.957	120.406	98.833	123.307	103.061
Kosten der internen Leistungsverrechnung	92	111	108	0		
Jahresergebnis (nach ILV)	114.799	120.068	120.514	98.833	123.307	103.061
Investitionseinzahlungen	0					

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Gezahlter Zuschuss Stadtbücherei	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	0

Erläuterungen

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 043010 Heimat.- und sonstige Kulturpflege; Volksbildung					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-1.000
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-1.000
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.100	8.350	3.934
14	66	14 Abschreibungen	107	107	106
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	104.500	109.500	94.294
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	2.000	2.000	1.500
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	114.707	119.957	99.834
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	114.707	119.957	98.834
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	114.707	119.957	98.834
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	114.707	119.957	98.834
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	92	111	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	92	111	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	114.799	120.068	98.834

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 043010 Heimat.- und sonstige Kulturpflege; Volksbildung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 043010 Heimat.- und sonstige Kulturpflege; Volksbildung

Wolfhagen

		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-333
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-333
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	48.850	48.700	49.424
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.230	14.460	3.648
14	66	14 Abschreibungen	270	176	191
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.000	9.000	5.599
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	72.350	72.336	58.862
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	72.350	72.336	58.529
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	72.350	72.336	58.529
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	72.350	72.336	58.529
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	72.350	72.336	58.529

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Produktblatt 051010 - Renten- und Sozialhilfeangelegenheiten

produktverantwortliche Stelle: Abteilung IV, Soziales / Wahlen, Frau Krug

Produktgruppe: 0510 - Soziale Einrichtungen
Produktbereich: 05 - Soziale Leistungen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt Wolfhagen unterstützt die Bürger bei der Beantragung von sozialen Leistungen (z. B. Rentenanträge, Sozialhilfeanträge, Wohngeldanträge usw.) und erbringt somit zugleich eine Dienstleistung für die zuständigen Leistungsträger.

Zu den weiteren Produktleistungen gehört die Seniorenarbeit und die Integration von Menschen mit Behinderung.

Produktleistungen

- Annahme und Weiterleitung von Anträgen auf Sozialleistung als Dienstleistung für den zuständigen Leistungsträger (z. B. Rentenanträge, Sozialhilfeanträge, Wohngeldanträge usw.)
- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen für Senioren
- Zuschussgewährung für Seniorenarbeit
- Verwaltung der Cäcilie Roselieb-Stiftung
- Zusammenarbeit mit dem Behindertenbeauftragten

Produktgrundlage

Sozialgesetzbuch (SGB I, VI, IX, XII) Wohngeldgesetz (WoGG), Hessisches Behinderten-Gleichstellungsgesetz (HessBGG), Verträge

Zielgruppe extern

Bürger – Besondere Berücksichtigung finden die Zielgruppen „Senioren“ und „Menschen mit Behinderung“, Vereine, Verbände, Institutionen, andere Behörden, Behindertenbeauftragter, Cäcilie-Roselieb-Stiftung

Ziele

- Hoher Grad an Bürgerzufriedenheit
- Hohe Beteiligung an Seniorenveranstaltungen
- Förderung der Seniorenbildung und Freizeitgestaltung
- Verbesserung der Lebensqualität älterer Menschen
- Verbesserung der Lebensqualität behinderter Menschen
- Zuteilung von Rententerminen innerhalb von 3 Wochen nach erster Vorsprache

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge			0,00 %	0,00 %		
Ertrag pro Einwohner (in €)			0,00	0,02		
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	5,34	5,39	5,88	4,40	5,43	4,55
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)			0,00 %	0,01 %		
Kostendeckungsgrad			0,00 %	0,01 %		
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	18,92 %	15,60 %	18,96 %	13,69 %	16,24 %	12,83 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	72.350	72.336	76.765	58.529	71.196	61.055
Jahresergebnis (nach ILV)	72.350	72.336	76.765	58.529	71.196	61.055
Investitionsauszahlungen		0	-950	0		

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl Seniorenveranstaltung Kernstadt	2	2	2	0	2	2
Anzahl Seniorenveranstaltungen in den Stadtteilen	11	11	11	0	11	11
Anzahl Rentenanträge	80	80	90	71	90	76

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 051010 Renten- und Sozialhilfeangelegenheiten					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-333
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	-333
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	48.850	48.700	49.424
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.230	14.460	3.648
14	66	14 Abschreibungen	270	176	191
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.000	9.000	5.599
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	72.350	72.336	58.862
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	72.350	72.336	58.529
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	72.350	72.336	58.529
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	72.350	72.336	58.529
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	72.350	72.336	58.529

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 051010 Renten- und Sozialhilfeangelegenheiten

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 051010 Renten- und Sozialhilfeangelegenheiten

Wolfhagen

		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.020	-350	-512
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-113.000	-113.000	-82.861
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-79.500	-87.800	-69.675
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.793.500	-1.767.150	-1.750.316
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-21.381	-26.831	-110.938
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-2.880	-550	-2.483
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.011.281	-1.995.681	-2.016.785
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.614.155	3.444.960	3.085.807
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	6.650	6.750	6.323
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	392.730	326.020	317.199
14	66	14 Abschreibungen	101.903	106.598	121.449
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.055.600	1.029.200	880.323
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	100	100	220
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.171.138	4.913.628	4.411.321
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.159.857	2.917.947	2.394.536
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	3.159.857	2.917.947	2.394.536
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	3.159.857	2.917.947	2.394.536
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	172.080	164.585	171.711
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	172.080	164.585	171.711
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.331.937	3.082.532	2.566.247

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	1.166,67
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	1.166,67
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-10.000,00	-37.381,24
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-103.853,96

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-95.600,00	-33.000,00	-54.918,84
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-95.600,00	-43.000,00	-196.154,04
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-95.600,00	-43.000,00	-194.987,37

Produktblatt 061010 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen freier Träger

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, Kindergärten, Herr Liebig

Produktgruppe: 0610 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen Dritter
Produktbereich: 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Dieses Produkt hilft mit bei der Sicherstellung des Rechtsanspruchs der Eltern auf einen Betreuungsplatz
- Berechnung, Auszahlung und Überprüfung des gem. Bau- und Betriebsvertrag festgelegten Betriebskostenzuschusses an den jeweiligen freien Träger

Produktleistungen

- Auszahlung des vereinbarten Betriebskostenzuschusses
- Bezuschussung des Bustransfers
- Beantragung und Weiterleitung von Landesmitteln, sofern die freien Träger nicht gem. Hess. KiföG selbst zuständig sind
- Vernetzung der pädagogischen Arbeit in den Einrichtungen städtischer und freier Träger
- Finanzielle Förderung der Wolfhager Tagesmütter in Höhe von ca. 22.000,- € (50,- € / Monat / Kind)

Produktgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Hess. Kinder- u. Jugendhilfegesetzbuch, Hess. Kinderfördergesetz (KiföG), Bau- und Betriebsverträge mit den ev. Kirchengemeinden Ippinghausen u. Niederelsungen, Betriebsvertrag mit dem DRK Kassel-Wolfhagen, Richtlinie der Stadt Wolfhagen zur Förderung von Kindern in Tagespflege

Zielgruppe extern

Freie Träger, Kindergartenkinder und –eltern, Tagesmütter

Ziele

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Kita-Plätzen für Kinder im Alter von 1 Jahr bis Schuleintritt
- Etablierung der Tagespflege als Betreuungsalternative zur Krippe
- Sicherstellung eines einheitlichen Qualitätsstandards in allen Einrichtungen

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,44 %	0,45 %	0,45 %	0,46 %	0,38 %	0,45 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	11,52	11,40	11,43	11,99	9,23	11,31
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2,74 %	2,83 %	2,90 %	2,65 %	2,47 %	2,25 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	73,08	72,33	73,90	64,96	60,24	55,87
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	15,77 %	15,76 %	15,47 %	18,46 %	15,33 %	20,25 %
Kostendeckungsgrad	15,77 %	15,76 %	15,47 %	18,46 %	15,33 %	20,25 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	217,89 %	176,38 %	201,32 %	165,85 %	152,68 %	125,77 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	833.315	818.100	739.450	709.073	685.100	598.522
Jahresergebnis (nach ILV)	833.315	818.100	739.450	709.073	685.100	598.522
Investitionsauszahlungen		0	-22.150	0		

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl freier Träger (Kindertagesstätten)	3	3	3	3	3	3
Anzahl Kindergärten freier Träger	4	4	4	4	4	4
Anzahl Gruppen in Kindergärten freier Träger	7	7	7	7	7	7
Anzahl betreute Kinder (freie Träger)	130	130	130	132	125	128
Anzahl Tagesmütter	16	14	14	15	13	13
Anzahl Plätze bei Tagesmüttern	74	48	48	56	40	40

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 061010 Förderung v.Kindern in Tageseinricht.freier Träger

Wolfhagen

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-156.000	-153.000	-160.527
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-156.000	-153.000	-160.527
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.100	6.100	4.692
14	66	14 Abschreibungen	2.215	0	185
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	981.000	965.000	864.723
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	989.315	971.100	869.600
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	833.315	818.100	709.073
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	833.315	818.100	709.073
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	833.315	818.100	709.073
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	833.315	818.100	709.073

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 061010 Förderung v.Kindern in Tageseinricht.freier Träger

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 061010 Förderung v.Kindern in Tageseinricht.freier Träger							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Produktblatt 061510 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit Pädagogische Maßnahmen und Angebote

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, Kinder- und Jugendarbeit, Herr Mahlich unter Mithilfe von Abteilung II, Liegenschaftsverwaltung, Frau Leffringhausen (Bewirtschaftung); Abteilung III, Energie und Stadtentwicklung, Herr Joost (Bauunterhaltung); Abteilung V, Technischer Außendienst, Herr Eskuche (Unterhaltung)

Produktgruppe: 0615 - Jugendhilfe / Jugendarbeit
Produktbereich: 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Förderung der Kinder- und Jugendarbeit in einem offenen Kinder- und Jugendzentrum sowie acht Jugendräumen in den Ortsteilen.

Förderung und Entwicklung von Kindern und Jugendlichen durch (freizeit)pädagogische Maßnahmen und Angebote; Bildungsarbeit; Förderung von ehrenamtlichem Engagement; Beratung von Kindern, Jugendlichen & Eltern

Produktleistungen

- Organisation eines offenen Kinder- und Jugendzentrums mit sozialpädagogischer Betreuung
- pädagogische Betreuung von acht Jugendräumen in den Ortsteilen Altenhasungen, Bründersers, Ippinghausen, Isthä, Niederelsungen, Nothfelden, Viesebeck, Wenigenhasungen
- Durchführung von Veranstaltungen & Angeboten der außerschulischen Jugendbildung (Graffiti-Workshop, Selbstbehauptungskurse, etc.)
- Durchführung von Kinderferienspielen, Jugendfreizeiten und weiteren Ferienangeboten
- pädagogische Betreuung des Girls- und Kids-Club, Jungen-Bande & weitere Mädchen- und Jungenarbeit
- Federführung im Präventionsrat Wolfhagen, Teilnahme an kinder- und jugendrelevanten Arbeitsgruppen (Jugendhilfe AG, Medienpädagogik AG des LK Kassel, etc.)
- Kooperationsangebote mit Schulen & Vereinen;
- organisatorische Durchführung der Fahrradwerkstatt in der Pommernanlage

Produktgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetz, Beschlüsse städtischer Gremien

Zielgruppe extern

Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene im Alter von 6 – 27 Jahren, Eltern

Ziele

- Fortführung der pädagogischen Arbeit in den Jugendeinrichtungen
- Aufrechterhaltung und Ausbau der vielfältigen Angebote und Projekte unter Berücksichtigung der Bedürfnisse der Kinder- und Jugendlichen
- Förderung und Entwicklung von sozialen, motorischen und kognitiven Kompetenzen bei Kindern und Jugendlichen; integrative Maßnahmen, Kooperation mit relevanten Institutionen
- Weiterführung der gemeinsamen Kooperationsangebote mit der Walter-Lübcke-Schule und den Grundschulen in Wolfhagen (Anti-Mobbing-Tage, Sozialkompetenztraining, Schülertreff)
- erfolgreiche Durchführung der Ferienspiele (alle 2-3 Jahre unter Einbindung eines Kindercircus)
- Kooperationsangebote mit den Jugendarbeiten des Altkreises Wolfhagen
- Fortsetzung der Angebote für Flüchtlinge (Fahrradwerkstatt, Kinder- und Jugendzentrum, Ferienangebote)
- fortlaufende Umsetzung der Konzeption der Kinder- und Jugendarbeit Wolfhagen
- räumliche Teilneugestaltung des Kinder- und Jugendzentrums
- Einbeziehung der Ergebnisse aus der Kundenbefragungen in neue und laufende Angebote/Projekte für Kinder

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,08 %	0,10 %	0,10 %	0,09 %	0,10 %	0,07 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	2,01	2,56	2,42	2,26	2,41	1,84
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,64 %	0,71 %	0,74 %	0,57 %	0,69 %	0,60 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	17,16	18,12	18,83	13,88	16,81	14,87
Kostendeckungsgrad	11,60 %	13,98 %	12,72 %	16,20 %	14,34 %	12,20 %
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	11,74 %	14,14 %	12,85 %	16,26 %	14,34 %	12,35 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	53,59 %	45,04 %	52,87 %	36,38 %	43,11 %	36,78 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist *1	HHAnsatz	Ist *1
Jahresergebnis (vor ILV)	204.977	208.888	219.620	155.545	202.956	174.090
...davon Erträge durch Teilnahmegebühren	-18.000	-23.000	-23.000	-12.677	-23.000	-13.588
Kosten der internen Leistungsverrechnung	2.841	2.699	2.625	692	0	2.456
Jahresergebnis (nach ILV)	207.818	211.587	222.245	156.237	202.956	176.546
Investitionseinzahlungen	0	0				
Investitionsauszahlungen	-2.000	-2.000	-2.000	-1.296	-13.500	-3.041

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Durchschnittliche Öffnungszeiten des Jugendzentrums inkl. Gruppen (in Std.)	32	32	32	20	32	32
Durchschnittliche wöchentliche Öffnungszeiten der Jugendräume (in Std.) *	6	6	6	4	0	8
Durchschnittliche betreute Kinder u. Jugendliche im Jugendzentrum pro Tag	25	25	25	15	20	25

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Durchschnittliche betreute Kinder u. Jugendliche in den Jugendräumen pro Tag *	8	8	8	5	8	8
Anzahl Tage Jugendfreizeit	9	9	9	0	13	0
Anzahl Teilnehmer Jugendfreizeit	18	18	18	0	20	0
Anzahl Tage Ferienprogramm	22	20	20	17	20	20
Anzahl Teilnehmer Ferienprogramm (Ferienspiele, Oster- und Herbstferien)	240	220	220	180	210	210
Anzahl regelmäßiger Veranstaltungen pro Woche **	7	6	6	3	7	7
Durchschnittliche Teilnehmer der regelmäßigen Veranstaltungen pro Woche **	140	130	130	70	130	130
Anzahl Sonderveranstaltungen Jugendarbeit (z.B. Kickermeisterschaften)	32	32	32	3	32	32
Anzahl Teilnehmer Sonderveranstaltungen (Kinder- und Jugendarbeit)	500	500	500	30	500	500
Besucher Sonderveranstaltungen (Kinder- und Jugendarbeit)	700	700	700	30	700	720

Erläuterungen

Die Planzahlen für 2022 beziehen sich auf ein Arbeitsumfeld ohne Coronaeinschränkungen.

Aufgrund der Coronabestimmungen waren die Jugendeinrichtungen im Jahr 2020 einige Monate geschlossen. Die wöchentlichen Angebote und Ferienaktionen konnten ebenfalls nur eingeschränkt stattfinden. Die angegebenen Zahlen 2020 bei den Jugendeinrichtungen beziehen sich auf Zeiten, bei denen eine eingeschränkte Öffnung möglich war.

* Öffnungszeiten und Anzahl der Jugendlichen variieren je nach Ortsteil

** Thai-Boxen, Girls- und Kids-Club, Jungen-Bande, Kickerliga, Fahrradwerkstatt

Geplante Veranstaltungen für 2022:

Fortführung der bisherigen Veranstaltungen und Angebote,
 Kooperationsangebote mit der Schulsozialarbeit der Walter-Lübcke-Schule und den Grundschulen in Wolfhagen,
 Angebote des Präventionsrates Wolfhagen, Fachvorträge im Kulturladen, Sportturniere (u.a. E-Sports),
 naturpädagogische Projekte im Mitmach-Garten, Müllsammelaktion, Zusammenarbeit/Austausch mit den
 Jugendarbeiten des Altkreises Wolfhagen, weitere Angebote im Laufe des Jahres angepasst an aktuellen

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 061510 Einrichtungen der Jugendarbeit					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-18.000	-23.000	-20.382
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.500	-10.650	-8.297
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-770	-738	-1.524
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-27.270	-34.388	-30.203
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	180.050	181.785	152.889
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.851	50.481	27.227
14	66	14 Abschreibungen	2.246	5.910	2.612
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	5.000	2.800
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	100	100	220
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	232.247	243.276	185.748
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	204.977	208.888	155.545
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	204.977	208.888	155.545
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	204.977	208.888	155.545
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.841	2.699	692
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	2.841	2.699	692
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	207.818	211.587	156.237

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 061510 Einrichtungen der Jugendarbeit

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 061510 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-2.000,00	-2.000,00	-1.296,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-2.000,00	-2.000,00	-1.296,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000,00	-2.000,00	-1.296,00

Produktblatt 062010 + 062020 - Verwaltung von Einrichtungen für Kinder

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, Kindergärten, Herr Liebig unter Mithilfe von Abteilung II, Liegenschaftsverwaltung, Frau Leffringhausen (Bewirtschaftung); Abteilung III, Energie und Stadtentwicklung, Herr Joost (Bauunterhaltung); Abteilung V, Technischer Außendienst, Herr Eskuche (Unterhaltung)

Produktgruppe: 0620 - Tageseinrichtungen für Kinder
Produktbereich: 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt Wolfhagen betreibt fünf eigene Kindertagesstätten. Gemeinsam mit den Kindertagesstätten der freien Träger dienen sie primär dem Ziel, den Rechtsanspruch der Eltern auf einen Betreuungsplatz für ihr Kind vom 1. Lebensjahr bis zum Schuleintritt gem. § 24 (2) + (3) SGB VIII umzusetzen und gleichzeitig für diese Zielgruppe ein altersgerechtes, pädagogisch hochwertiges Bildungskonzept vorzuhalten.

Produktleistungen

- Betreuung, Förderung und Erziehung von Kindern im Alter von 1 Jahr bis zum Schuleintritt
- Regelmäßige Prüfung der Bedarfslage an Betreuungsplätzen
- Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Ausbaus an Betreuungsplätzen
- Erhebung von Elternbeiträgen und Zuschussung des Bustransfers
- Beratung von Eltern bei An- und Abmeldungen sowie Anträgen auf Kostenübernahme
- Beantragung und Abrechnung von Bundes- und Landeszuschüssen und sonstigen Förderprogrammen
- Enge Zusammenarbeit mit den örtlichen freien Trägern der Kinder- und Jugendhilfe, der Vermittlungsstelle für Tagesmütter sowie Schulen, Ärzten und Fachdiensten
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Einrichtungen

Produktgrundlage

Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Hess. Kinder- u. Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), Hess. Kinderförderungsgesetz (Hess. KiföG), Benutzungs- und Gebührensatzung der Stadt Wolfhagen, Richtlinie für den Besuch der städt. Kindertageseinrichtungen

Zielgruppe extern

Kindergartenkinder und -eltern sowie Fachdienste (Jugendamt, Sozialamt, Gesundheitsamt, Ärzte etc.)

Zielgruppe intern

Kita-Leitungen und Erzieher/-innen

Ziele

- Das Angebot an bedarfsgerechten Ganztagsbetreuungsplätzen soll in den nächsten 3 Jahren so ausgebaut werden, dass alle Bedürfnisse der Elternschaft befriedigt werden, um damit die Vereinbarkeit von Beruf und Familie zu unterstützen und somit die Attraktivität Wolfhagens als familienfreundlichen Stadt weiter auszubauen.

Weitere langfristige Ziele:

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Kita-Plätzen für Kinder im Alter von 1 Jahr bis Schuleintritt
- Förderung der Vereinbarkeit von Erwerbstätigkeit und Familie
- Gewährleistung einer möglichst hohen Auslastungsquote der Kitas sowohl in der Kern- als auch in den Zusatzzeiten (siehe Kennzahlen)
- Verstärkte Vernetzung der vorhandenen städtischen Angebote mit denen anderer Träger (Sozialverbände, freie Träger, Kirchen usw.) im Sinne des Gedankens eines Familienzentrums
- Umsetzung des Bildungs- und Erziehungsplanes des Landes Hessen

Kennzahlen*

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	5,14 %	5,26 %	4,46 %	5,24 %	3,78 %	4,21 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	135,01	134,69	113,30	137,20	93,06	106,79
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	10,82 %	10,67 %	10,13 %	10,09 %	9,22 %	9,11 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	288,65	272,45	258,29	247,82	224,91	226,12
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	46,77 %	49,43 %	43,86 %	55,36 %	41,38 %	47,23 %
Kostendeckungsgrad	45,81 %	48,43 %	42,95 %	53,86 %	41,38 %	46,07 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	543,85 %	398,78 %	467,25 %	346,33 %	394,68 %	336,82 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	2.080.006	1.849.639	1.940.094	1.480.711	1.770.963	1.601.123
...davon Erträge durch Gebühren	-113.000	-113.000	-113.560	-82.861	-86.500	-115.345
Kosten der internen Leistungsverrechnung	81.964	76.123	74.029	92.562	0	76.633
Jahresergebnis (nach ILV)	2.161.970	1.925.762	2.014.123	1.573.272	1.770.963	1.677.755
Investitionseinzahlungen	0	0	0	1.167	0	1.167
Investitionsauszahlungen	-93.600	-31.411	-181.236	-179.472	-28.600	-223.457

Leistungsdaten*

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Auslastungsgrad Kernzeit, Kindergärten gesamt	96 %	98 %	98 %	98 %	98 %	98 %
Auslastungsgrad Kernzeit Kita "Haus der kleinen Füße" (Landgrafenstraße)	95 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Auslastungsgrad Kernzeit Kita "Liemecke"	98 %	100 %	100 %	99 %	100 %	100 %
Auslastungsgrad Kernzeit Kita "Kleine Strolche" (Raiffeisenweg)	100 %	98 %	95 %	100 %	95 %	200 %
Auslastungsgrad Kernzeit Kita "Villa Kunterbunt" (Istha)	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	200 %
Auslastungsgrad Kernzeit Kita "Montessori Kinderhaus" (KuSZ)	86 %	94 %	98 %	98 %	95 %	95 %
Belegbare Gesamtplätze Kernzeit in städtischen Kindergärten	367	376	330	333	332	332
Belegte Plätze Kernzeit in städtischen Kindergärten	353	369	325	326	325	325
Anzahl Gruppen in städtischen Kindergärten	18	18	16	16	16	16
Anzahl Gruppen U3 in städtischen Kindergärten (gemischt)	7	7	5	5	5	5
Kinder in Integrationsmaßnahmen in städtischen Kindergärten	18	18	16	15	14	14
Kinder mit Merkmal "Schwerpunkt-Kita" in städtischen Kindergärten	108	111	109	0	94	94
Anzahl belegbare Ganztagesplätze, Kita gesamt	165	165	145	145	145	145
Bedarfe an Ganztagesplätzen, Kita gesamt	165	165	145	145	150	150
Betreuungskategorie 1 (bis zu 25,0 Std./ Wo.) in städtischen Kindergärten	12	13	15	14	15	14
Betreuungskategorie 2 (bis zu 35,0 Std/ Wo.) in städtischen Kindergärten	230	230	206	200	220	221
Betreuungskategorie 3 (bis zu 45,0 Std./ Wo.) in städtischen Kindergärten	102	121	104	101	90	91
Betreuungskategorie 4 (45,0 Std. und mehr/ Wo.) in städtischen Kindergärten	9	12	16	11	16	15

Erläuterungen

*Alle Leistungsdaten bemessen sich nach dem Stichtag 01.03. des Jahres

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 062010 Einrichtungen für Kinder					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-113.000	-113.000	-82.861
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-61.500	-64.800	-49.293
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.629.000	-1.603.500	-1.581.492
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.906	0	-785
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-230	-230	-227
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.808.636	-1.781.530	-1.714.658
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	3.434.105	3.263.175	2.932.918
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	6.650	6.750	6.323
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.380	147.390	128.917
14	66	14 Abschreibungen	26.465	19.664	28.255
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	55.000	55.000	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.725.600	3.491.979	3.096.413
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.916.964	1.710.449	1.381.755
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	1.916.964	1.710.449	1.381.755
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.916.964	1.710.449	1.381.755
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.916.964	1.710.449	1.381.755

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 062010 Einrichtungen für Kinder							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-21.994,76
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 062010 Einrichtungen für Kinder							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-93.600,00	-31.000,00	-53.622,84
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-93.600,00	-31.000,00	-75.617,60
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-93.600,00	-31.000,00	-75.617,60

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 062020 Unterhaltung / Bewirtschaftung von Kindergärten					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.020	-350	-512
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-15.470	-26.093	-119.178
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-2.650	-320	-2.256
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-19.140	-26.763	-121.946
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.690	93.340	130.877
14	66	14 Abschreibungen	62.092	72.293	79.225
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.400	0	10.800
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	182.182	165.633	220.902
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	163.042	138.870	98.956
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	163.042	138.870	98.956
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	163.042	138.870	98.956
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	81.964	76.123	92.562
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	81.964	76.123	92.562
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	245.006	214.993	191.518

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 062020 Unterhaltung / Bewirtschaftung von Kindergärten							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	1.166,67
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	1.166,67
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-103.853,96

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 062020 Unterhaltung / Bewirtschaftung von Kindergärten

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	-103.853,96
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-102.687,29

Produktblatt 063010 - Unterstützung der Schulen

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, Hauptverwaltung, Herr Liebig

Produktgruppe: 0630 - Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produktbereich: 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt Wolfhagen unterstützt die Schulen und Schüler mit Zuschüssen für die Nachmittagsbetreuung und durch Zahlung von Zuschüssen für Jugendfreizeiten sozial benachteiligter Schüler.

Produktleistungen

- Förderung der Nachmittags- und Ferienbetreuung in den Grundschulen Wolfhagen und Wenigenhasungen durch Zahlung eines Zuschusses an den Förderverein bzw. Gewährung einer BürgerschaftimDefizitfall
- Unterstützung von Schülern aus sozial benachteiligten Familien durch Zahlung eines Zuschusses zu Jugendfreizeiten

Produktgrundlage

Beschlüsse der städtischen Gremien

Zielgruppe extern

Grundschulen, Schüler und Fördervereine / Jugendamt

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	0,31	0,31	0,31	0,15	0,31	0,24
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	1,10 %	0,91 %	1,01 %	0,47 %	0,94 %	0,68 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	4.200	4.200	4.200	2.000	4.200	3.213
Jahresergebnis (nach ILV)	4.200	4.200	4.200	2.000	4.200	3.213

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl Zuschüsse für Jugendfreizeit Landkreis	4	4	4	0	4	0

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 063010 Unterstützung der Schulen					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	14 Abschreibungen	0	0	0
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.200	4.200	2.000
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.200	4.200	2.000
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.200	4.200	2.000
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	4.200	4.200	2.000
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	4.200	4.200	2.000
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	4.200	4.200	2.000

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 063010 Unterstützung der Schulen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 063010 Unterstützung der Schulen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 064010 Kinderspielplätze					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-235	0	10.549
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-235	0	10.549
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.709	28.709	25.486
14	66	14 Abschreibungen	8.885	8.731	11.173
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	37.594	37.440	36.659
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	37.359	37.440	47.208
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	37.359	37.440	47.208
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	37.359	37.440	47.208
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	87.275	85.763	78.457
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	87.275	85.763	78.457
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	124.634	123.203	125.665

Produktblatt 064010 - Kinderspielplätze

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Umwelt (TA), Herr Eskuche

Produktgruppe: 0640 - Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktbereich: 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt Wolfhagen betreibt 27 Spielplätze incl. 5 im Bereich der Kindergärten, 5 Bolzplätze und 1 Skateranlage. Durch die Bereitstellung entsprechend gestalteter öffentlicher Flächen im städtischen Umfeld sollen Kindern und Jugendlichen Freiräume angeboten werden, die ihrem Bedürfnis nach Bewegung im Freien und der Bewegung mit Gleichaltrigen entsprechen. Bei der Planung sind Sicherheitsaspekte und eine vielseitige, attraktive, die Neugier der Kinder und Jugendlichen weckende Gestaltung der Anlagen aufeinander abzustimmen. Auf den Spiel- und Bolzplätzen sowie auf der Skateranlage muss freies Spielen und Toben möglich sein, um ein gesundes Gefahrenbewusstsein zu entwickeln, ohne nichteinschätzbaren Risiken ausgesetzt zu sein.

Produktleistungen

- Unterhaltung öffentlicher Spielplätze, Bolzplätze und Skateranlage.
- Regelmäßige Sicherheitskontrollen der Spielgeräte und sonstigen Einrichtungen auf den Plätzen (Sichtkontrollen, operative Kontrolle, umfassende Jahreshauptinspektion).
- Zeitnaher Ersatz abgängiger Spielgeräte.

Produktgrundlage

diverse Gesetze (u.a. Baugesetzbuch, Hess. Bauordnung, BGB § 823 / Verkehrssicherungspflicht, DIN EN 1176 ? Europäische Spielplatznorm - Spielgeräte), Beschlüsse der Gremien

Zielgruppe extern

Kinder und Jugendliche, Begleitpersonen

Ziele

-Sichere, attraktive und gepflegte Kinderspielplätze.

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00 %		0,00 %	0,03 %	0,00 %	0,00 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,02		0,00	0,79	0,00	0,00
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,10 %	0,11 %	0,11 %	0,11 %	0,12 %	0,10 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	2,78	2,79	2,68	2,74	2,96	2,50
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	0,63 %		0,00 %	28,78 %	0,00 %	0,00 %
Kostendeckungsgrad	0,19 %		0,00 %	9,16 %	0,00 %	0,00 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	9,77 %	8,07 %	8,65 %	11,04 %	8,87 %	7,06 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	37.359	37.440	35.926	47.207	39.787	33.609
Kosten der internen Leistungsverrechnung	87.275	85.763	83.404	78.457	0	66.024
Jahresergebnis (nach ILV)	124.634	123.203	119.330	125.664	39.787	99.633
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen	0	-10.000	-7.364	-15.386	-10.000	0

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl Spielplätze	28	28	27	27	27	27
Anzahl Bolzplätze	5	5	5	5	5	5
Anzahl Skateranlagen	1	1	1	1	1	1
Anzahl Spielgeräte	233	233	229	226	229	229

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 064010 Kinderspielplätze							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-10.000,00	-15.386,48
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 064010 Kinderspielplätze							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	-10.000,00	-15.386,48
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-15.386,48

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-87.500	-91.500	-34.155
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-1.200
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-20.600	-20.600	-21.808
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-9.419	-8.202	42.864
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-2.740	-2.860	-7.171
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-120.259	-123.162	-21.470
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	220.565	224.335	96.500
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.935	260.277	162.714
14	66	14 Abschreibungen	77.490	77.894	68.035
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.750	27.750	28.090
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	4.800	4.800	3.530
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	523	353	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	587.063	595.409	358.869
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	466.804	472.247	337.399
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	466.804	472.247	337.399
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-3.865
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-3.865
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	466.804	472.247	333.534
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	234.120	232.148	192.150
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	234.120	232.148	192.150
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	700.924	704.395	525.684

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	548,30
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	548,30
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.500,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-24.800,00	0,00	-240,50
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-32.300,00	0,00	-240,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.300,00	0,00	307,80

Produktblatt 081010 - Sportförderung

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, Sportentwicklung, Herr Köntopf

Produktgruppe: 0810 - Förderung des Sportes
Produktbereich: 08 - Sportentwicklung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Das Produkt Sportförderung fördert und verwaltet die allgemeinen Angelegenheiten des Sportes. Die Stadt berät und unterstützt die Vereine und Bürger; die Sportstätten werden mit Hilfe eines Sportstättenmanagements verwaltet und koordiniert. Besonders erfolgreiche Sportler werden jährlich geehrt.

In Wolfhagen gibt es insgesamt 46 Vereine im sportlichen Bereich (davon 25 aktiv-sporttreibend) und 17 Sportanlagen.

Produktleistungen

- Fortschreibung und Koordination der im Jahr 2015 begonnenen Sportentwicklungsplanung
- Beratung und Betreuung von sporttreibenden Vereinen sowie Bürgerinnen und Bürgern
- Pflege der städtischen Homepage im Fachbereich Sport
- Entwicklung von sportpolitischen Konzepten und Zielstellungen
- Durchführung der neukonzipierten Sportlerehrung in Zusammenarbeit mit den Vereinen
- Projektleitung im Förderprogramm Sport und Flüchtlinge
- Aktive Sportförderung für sporttreibende Vereine
- Betreuung des Projekts „Kunstrasenplatz“ in Zusammenarbeit mit dem FSV Wolfhagen
- Organisation und Betreuung der Sportanlage Gasterfelder Holz (Pommernanlage)
- Organisation und Durchführung des Stammtisches Sportentwicklung
- Betreuung des Projekts „Ringerleistungszentrum“ in Zusammenarbeit mit dem VfL Wolfhagen

Produktgrundlage

Gremienbeschlüsse

Zielgruppe extern

Vereine und Sportler/Innen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele

- Durchführung von weiteren Handlungsempfehlungen der Sportentwicklungsplanung in 2022
- Erfassung einer Sportförderkennzahl im Rahmen der aktiven Sportförderung (Fortschreibung)
- Realisierung eines Kunstrasenplatzes in Kooperation mit dem FSV Wolfhagen

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,05 %	0,05 %	0,05 %	0,06 %	0,05 %	0,04 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	1,36	1,37	1,20	1,55	1,19	1,07
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,20 %	0,22 %	0,21 %	0,21 %	0,21 %	0,20 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	5,28	5,58	5,34	5,27	5,05	5,03
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	25,69 %	24,57 %	22,37 %	29,35 %	23,58 %	21,35 %
Kostendeckungsgrad	25,69 %	24,57 %	22,37 %	29,35 %	23,58 %	21,35 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	13,89 %	12,18 %	13,37 %	11,65 %	11,56 %	11,17 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	53.134	56.483	54.993	49.821	51.869	53.177
Jahresergebnis (nach ILV)	53.134	56.483	54.993	49.821	51.869	53.177
Investitionseinzahlungen	0					

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 081010 Sportförderung					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-40
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-17.400	-17.400	-19.800
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-969	-1.002	-861
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-18.369	-18.402	-20.701
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	38.870	36.885	34.697
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.903	3.770	3.377
14	66	14 Abschreibungen	827	827	827
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.750	27.750	28.090
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	4.800	4.800	3.530
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	353	353	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	71.503	74.385	70.521
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	53.134	55.983	49.820
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	53.134	55.983	49.820
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	53.134	55.983	49.820
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	53.134	55.983	49.820

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 081010 Sportförderung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 081010 Sportförderung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Produktblatt 082010 - Verwaltung eigener Sportstätten

**produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, Sportentwicklung, Herr Köntopf
unter Mithilfe von Abteilung II, FB Liegenschaft, Frau Leffringhausen (Bewirtschaftung);
Abteilung III, FB Hochbau Organisation, Herr Joost (Unterhaltung)**

Produktgruppe: 0820 - Sportstätten und Bäder
Produktbereich: 08 - Sportentwicklung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt stellt 17 Sportstätten für die öffentliche Nutzung zur Verfügung. In den Stadtteilen Altenhasungen, Bründersen, Ippinghausen, Isthä, Viesebeck und Wolfhagen sind zusätzlich Sportgebäude zu bewirtschaften.

Produktleistungen

- Verwaltung und Koordination der Sportstätten inkl. Sportstättenpflege
- Bewirtschaftung der Sportstätten inkl. der Gebäude
- Unterhaltung der Sportstätten inkl. der Gebäude

Produktgrundlage

Beschlüsse städtischer Gremien, Nutzungsordnung Sportanlage Liemecke

Zielgruppe extern

Vereine und Sportler

Ziele

- Erstellung eines vollständigen Sportstättenmanagements bis Ende 2021
- Organisation und Betreuung der Sportanlage Gasterfelder Holz (Belegung und Sportstättenpflege)

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,13 %	0,01 %	0,01 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,33	0,26	0,26	3,28	0,25	0,25
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,29 %	0,28 %	0,24 %	0,21 %	0,23 %	0,21 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	7,80	7,21	6,00	5,09	5,49	5,25
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	4,17 %	3,57 %	4,30 %	64,50 %	4,57 %	4,85 %
Kostendeckungsgrad	2,33 %	1,96 %	2,19 %	23,77 %	4,57 %	2,42 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	26,46 %	20,14 %	18,50 %	26,20 %	15,68 %	14,10 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020			2019		
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	...davon HH-Sperre	Ist	HHAnsatz	...davon HH-Sperre	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	101.206	93.406	76.857		108.145	70.352		67.088
Kosten der internen Leistungsverrechnung	83.260	79.459	77.273		116.651	0		70.782
Jahresergebnis (nach ILV)	184.466	172.865	154.130		224.796	70.352		137.870
Investitionseinzahlungen	0	0	0		548	0		548
Investitionsauszahlungen		-1.325	-6.900		0			

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 082010 Verwaltung eigener Sportstätten					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-1.200
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.200	-1.200	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.061	0	47.751
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-2.140	-2.260	-2.634
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.401	-3.460	43.917
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.720	83.715	63.982
14	66	14 Abschreibungen	14.887	14.476	4.111
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	105.607	98.191	68.093
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	101.206	94.731	112.010
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	101.206	94.731	112.010
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-3.865
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-3.865
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	101.206	94.731	108.145
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	83.260	79.459	116.651
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	83.260	79.459	116.651
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	184.466	174.190	224.796

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 082010 Verwaltung eigener Sportstätten

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	548,30
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	548,30
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 082010 Verwaltung eigener Sportstätten							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	548,30

Produktblatt 082020 - Verwaltung / Betrieb eigener Bäder

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Bäderwesen, Herr Joost

Produktgruppe: 0820 - Sportstätten und Bäder
Produktbereich: 08 - Sportentwicklung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Es werden zwei Freibäder von der Stadt Wolfhagen betrieben.

Erlebnisbad Wolfhagen:

mit ca. 720 m² hochwertigem Edelstahlbecken (Schwimmer-, Erlebnis- und Kinderplanschbecken) und umfasst ca. 1650 m³ Wasser.

Freizeitbad Niederelsungen:

mit ca. 308 m² hochwertigem Edelstahlbecken (Mehrzweck- und Kinderplanschbecken) und umfasst ca. 550 m³ Wasser.

In beiden Schwimmbädern ist ein ehrenamtlicher Förderverein, der die Stadt Wolfhagen aktiv, finanziell und ideell unterstützt.

Produktleistungen

- Betrieb des Schwimmbades Wolfhagen
- Betrieb des Schwimmbades Niederelsungen

Produktgrundlage

Beschlüsse städtischer Gremien

Zielgruppe extern

Bürger, Schwimmer, Besucher, Schulen und Förderverein

Ziele

Steigerung der Attraktivität der Bäder
 - durch Anbieten von Aquafitness
 - Verbesserung der Sanitäranlagen
 - Modernisierung der Umkleiden und des Eingangsbereiches

Verbesserung der Wirtschaftlichkeit durch
 - Prüfung Installation Fotovoltaikanlage
 - Einsparung Personalkosten durch Einsatz von Rettungsschwimmern

-Sportförderung durch Steigerung des Schwimmunterrichts
 -Einstieg in eine mittelfristige Sanierungsplanung als Teil der gesamten Sport- und Freizeitanlagen

Kennzahlen

	2022	2021	2019		2020	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,27 %	0,29 %	0,28 %	0,33 %	0,28 %	0,13 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	7,20	7,55	7,00	8,29	7,00	3,34
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1,13 %	1,23 %	1,19 %	1,05 %	1,22 %	0,67 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	30,28	31,46	28,97	26,18	31,10	16,45
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	23,78 %	23,99 %	24,18 %	31,67 %	22,50 %	20,29 %
Kostendeckungsgrad	17,38 %	17,62 %	24,18 %	24,69 %	16,59 %	15,11 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	81,70 %	69,21 %	65,74 %	50,49 %	77,68 %	41,06 %

Finanzdaten

		2022	2021	2019		2020	
		HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)		312.464	321.033	294.982	236.984	322.667	175.570
Kosten der internen Leistungsverrechnung		150.860	152.689	0	99.425	148.489	75.498
Jahresergebnis (nach ILV)		463.324	473.722	294.982	336.409	471.156	251.068
Investitionseinzahlungen							
	Wolfhagen	0	0	0	100	0	0
	Niederelsungen	0	0	0	0	0	0
Investitionsauszahlungen							
	Wolfhagen	0	0	-22.000	-11.012	-2.000	-241
	Niederelsungen	-7.500	0	0	-40.641	0	0

Leistungsdaten

	2022	2021	2019		2020	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Besucher Schwimmbad Wolfhagen	40.000	40.000	40.000	37.986	40.000	37.986
Besucher Schwimmbad Niederelsungen	8.500	8.500	8.500	10.254	8.500	10.254
Wasserverbrauch Schwimmbad Wolfhagen (in m³)	8.000	8.000	8.000	10.286	8.000	10.286
Wasserverbrauch Schwimmbad Niederelsungen (in m³)	1.600	1.600	1.600	2.668	1.600	2.668
Stromverbrauch Schwimmbad Wolfhagen (in kWh)	120.000	120.000	120.000	126.422	120.000	126.422
Stromverbrauch Schwimmbad Niederelsungen (in kWh)	30.000	35.000	35.000	70.546	35.000	35.273

Erläuterungen

* Der Wasserverbrauch im Schwimmbad Wolfhagen setzt sich aus dem Frischwasserzug und der direkten Einspeisung aus einer Quelle zusammen.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 082020 Verwaltung / Betrieb eigener Bäder

Wolffhagen

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-87.500	-91.500	-34.115
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.000	-2.000	-2.008
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-7.389	-7.200	-4.026
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	-4.537
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-97.489	-101.300	-44.686
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	181.695	187.450	61.803
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.312	172.792	95.355
14	66	14 Abschreibungen	61.776	62.591	63.097
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	170	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	409.953	422.833	220.255
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	312.464	321.533	175.569
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	312.464	321.533	175.569
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	312.464	321.533	175.569
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	150.860	152.689	75.498
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	150.860	152.689	75.498
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	463.324	474.222	251.067

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 082020 Verwaltung / Betrieb eigener Bäder

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.500,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 082020 Verwaltung / Betrieb eigener Bäder

Wolfhagen

		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-24.800,00	0,00	-240,50
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-32.300,00	0,00	-240,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.300,00	0,00	-240,50

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-50.000	-141
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-79.000	0	-4.674
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-96.249	-100.319	-122.507
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-175.249	-150.319	-127.322
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.700	249.990	150.244
14	66	14 Abschreibungen	127.112	87.037	113.213
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	336.812	337.027	263.457
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	161.563	186.708	136.135
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	161.563	186.708	136.135
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	161.563	186.708	136.135
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	161.563	186.708	136.135

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	999.000,00	18.000,00	102.200,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	999.000,00	18.000,00	102.200,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.314.000,00	-750.000,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.195.000,00	-750.000,00	-35.215,98
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	-100.000,00	-150.748,14

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	-100.000,00	-150.748,14
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-4.509.000,00	-1.600.000,00	-185.964,12
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.510.000,00	-1.582.000,00	-83.764,12

Produktblatt 091010 - Entwicklungsplanung und -maßnahmen

produktverantwortliche Stelle: Abteilung III, Herr Ziesing

Produktgruppe: 0910 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktbereich: 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Vorbereitung und Durchführung der Stadtsanierung und der Dorferneuerung. Weiterleitung von Mitteln an die Sanierungsträger zur Durchführung der Sanierungsmaßnahmen
Rechtsverfahren und Gebote, Städtebauliche Verträge, Planungs- und Gestaltungsberatung, Stellungnahme zu Planungen und Vorhaben Dritter, Antrags- und Genehmigungsverfahren (Stellungnahme zu Baugenehmigungen, Teilungsgenehmigungen)
Gebäude mit historischer Bedeutung, Förderung von sonstigen Maßnahmen (Unser Dorf usw.)

Produktleistungen

- Abwicklung Dorferneuerungsprojekte
- Städtebauförderung „Aktive Kernbereiche“
- Aufstellung von Bebauungsplänen
- Überarbeitung des Flächennutzungsplanes
- Stellungnahmen zu überregionalen Bauleitplänen z.B.: Regionalplan

Produktgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Hessische Bauordnung (HBO), Richtlinien des Landes Hessen zur Förderung der Nachhaltigen Stadtentwicklung – RiLiSE, Richtlinien des Landes Hessen zur regionalen Entwicklung, Richtlinien der Stadt für das Anreizprogramm, Denkmal und Gestaltungssatzung der Stadt

Zielgruppe extern

Gesamte Bürgerschaft der Stadt Wolfhagen

Ziele

- Festsetzung von Flächen zur Nutzung erneuerbarer Energien im Flächennutzungsplan im Rahmen der Überarbeitung des F-Planes bis 2022
- Fertigstellung des überarbeiteten Flächennutzungsplanes der Stadt Wolfhagen bis zum Jahr 2023
- Maßvolle Ausweisung von neuen Bauflächen in den kommenden Jahren im Hinblick auf die demographische Entwicklung
- Erstellung des IKEK zum Dorfentwicklungsprogramm bis I/2022
- Steigerung der Anzahl der Förderanträge aus dem Programm "Aktive Kernbereiche" für private Maßnahmen
- Sanierung und Umbau von stadtbildprägenden Gebäuden

Kennzahlen

	2019	2018	2019		2018	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,23 %	0,30 %	0,23 %	0,37 %	0,30 %	0,32 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	5,75	7,23	5,75	9,34	7,23	7,81
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,39 %	0,33 %	0,70 %	0,57 %	0,77 %	0,45 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	9,37	7,79	17,03	14,19	18,06	10,43
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	61,32 %	92,81 %	33,74 %	65,81 %	40,04 %	74,92 %
Kostendeckungsgrad	61,32 %	92,81 %	33,74 %	65,81 %	40,04 %	74,92 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	10,85 %	1,72 %	33,78 %	13,69 %	33,24 %	7,82 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	161.563	186.708	66.757	136.135	48.683	65.146
Jahresergebnis (nach ILV)	161.563	186.708	66.757	136.135	48.683	65.146
Investitionseinzahlungen	999.000	18.000	5.216.900	102.200	668.000	175.187
Investitionsauszahlungen	-4.509.000	-1.600.000	-5.821.000	-185.964	-800.000	-211.952

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl Bebauungspläne	1	2	2	0	2	0
Anzahl Förderanträge "Aktive Kernbereiche"	2	5	3	5	3	0
Anzahl Überarbeitungen Flächennutzungspläne	1	1	1	0	1	0

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 091010 Entwicklungsplanung- und -maßnahmen					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-50.000	-141
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-79.000	0	-4.674
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-96.249	-100.319	-122.507
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-175.249	-150.319	-127.322
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.700	249.990	150.244
14	66	14 Abschreibungen	127.112	87.037	113.213
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	336.812	337.027	263.457
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	161.563	186.708	136.135
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	161.563	186.708	136.135
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	161.563	186.708	136.135
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	161.563	186.708	136.135

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 091010 Entwicklungsplanung- und -maßnahmen							
Wolfhagen							
				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	999.000,00	18.000,00	102.200,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	999.000,00	18.000,00	102.200,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.314.000,00	-750.000,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.195.000,00	-750.000,00	-35.215,98
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	-100.000,00	-150.748,14

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 091010 Entwicklungsplanung- und -maßnahmen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	-100.000,00	-150.748,14
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-4.509.000,00	-1.600.000,00	-185.964,12
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.510.000,00	-1.582.000,00	-83.764,12

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-80
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.500	-2.500	-3.005
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.500	-2.500	-3.085
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	194.900	197.935	196.658
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.400	15.410	3.245
14	66	14 Abschreibungen	19.697	20.320	22.004
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	228.997	233.665	221.907
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	226.497	231.165	218.822
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	226.497	231.165	218.822
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	226.497	231.165	218.822
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.101	1.334	206
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	1.101	1.334	206
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	227.598	232.499	219.028

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-13.750,00	-82.000,00	-9.637,44

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-12.000,00	-80.000,00	-9.239,44
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-13.750,00	-82.000,00	-9.637,44
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.750,00	-82.000,00	-9.637,44

Produktblatt 101010 - Energie und Stadtentwicklung

produktverantwortliche Stelle: Abteilung III, Herr Ziesing

Produktgruppe: 1010 - Bau- und Grundstückordnung
 Produktbereich: 10 - Bauen und Wohnen

Produktdefinition

Produktgrundlage

BauGB, Hessische Bauordnung (HBO)

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,18	0,19	0,19	0,23	0,19	0,20
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,58 %	0,62 %	0,63 %	0,61 %	0,64 %	0,61 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	15,50	15,94	16,15	15,01	15,69	15,10
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	1,19 %	1,17 %	1,16 %	1,54 %	1,19 %	1,30 %
Kostendeckungsgrad	1,19 %	1,17 %	1,16 %	1,54 %	1,19 %	1,30 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	54,22 %	45,61 %	51,45 %	46,26 %	46,41 %	42,08 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	207.360	211.567	213.717	197.775	208.230	200.236
Jahresergebnis (nach ILV)	207.360	211.567	213.717	197.775	208.230	200.236
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen	-1.750	-2.000	-5.000	-398	-2.500	0

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 101010 Energie- und Stadtentwicklung					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-80
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.500	-2.500	-3.005
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.500	-2.500	-3.085
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	194.900	197.935	196.658
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.400	15.410	3.245
14	66	14 Abschreibungen	560	722	958
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	209.860	214.067	200.861
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	207.360	211.567	197.776
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	207.360	211.567	197.776
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	207.360	211.567	197.776
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	207.360	211.567	197.776

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 101010 Energie- und Stadtentwicklung

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 101010 Energie- und Stadtentwicklung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-1.750,00	-2.000,00	-398,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-1.750,00	-2.000,00	-398,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.750,00	-2.000,00	-398,00

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 102010 Wohnungsbauförderung					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	14 Abschreibungen	0	0	0
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0	0	0
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	0	0	0
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	0	0	0
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 102010 Wohnungsbauförderung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	-50.000,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 102010 Wohnungsbauförderung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	-50.000,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	-50.000,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00

Produktblatt 103010 - Denkmalschutz

produktverantwortliche Stelle: Abteilung III, Herr Ziesing

Produktgruppe: 1030 - Denkmalschutz
 Produktbereich: 10 - Bauen und Wohnen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Förderung von Fassaden bei historisch erhaltenswerten Gebäuden

Produktleistungen

- Bearbeitung von Zuschussanträgen Denkmalschutzprogramm

Produktgrundlage

Förderrichtlinien der Stadt Wolfhagen

Zielgruppe extern

Bürger mit historischen, erhaltenswerten Gebäuden

Ziele

- Erhaltung der historischen Bausubstanz

Kennzahlen*

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,05 %	0,06 %	0,06 %	0,06 %	0,07 %	0,07 %

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Aufwand pro Einwohner (in €)	1,41	1,46	1,52	1,57	1,61	1,77
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	5,00 %	4,23 %	4,90 %	4,92 %	4,82 %	4,99 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	19.137	19.598	20.373	21.046	21.606	23.742
Kosten der internen Leistungsverrechnung	1.101	1.334	1.297	206		
Jahresergebnis (nach ILV)	20.238	20.932	21.670	21.252	21.606	23.742
Investitionsauszahlungen	-12.000	-30.000	-30.000	-9.239	-30.000	-12.024

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl Zuschussanträge "Denkmalschutzprogramm"	10	10	10	9	10	10

Erläuterungen

*Die sonst üblichen Aufwands-Kennzahlen sind bei diesem Produkt nicht sinnvoll, da hier ausschließlich investive Maßnahmen abgewickelt werden. Die einzigen Aufwands-/Kostenarten, die bei diesem Produkt anfallen, sind die Personalaufwendungen/-kosten und die Abschreibungen.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 103010 Denkmalschutz					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	14 Abschreibungen	19.137	19.598	21.046
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.137	19.598	21.046
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.137	19.598	21.046
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	19.137	19.598	21.046
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	19.137	19.598	21.046
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.101	1.334	206
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	1.101	1.334	206
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	20.238	20.932	21.252

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 103010 Denkmalschutz

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-12.000,00	-30.000,00	-9.239,44

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 103010 Denkmalschutz							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-12.000,00	-30.000,00	-9.239,44
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-12.000,00	-30.000,00	-9.239,44
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.000,00	-30.000,00	-9.239,44

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.750	-6.750	-6.364
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.331.950	-5.223.950	-4.723.257
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-90.100	-90.100	-89.133
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-371.964	-273.110	-250.530
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.716
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.800.764	-5.593.910	-5.071.000
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	566.130	561.825	472.734
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	1.640	2.150	1.723
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.347.183	842.754	1.038.271
14	66	14 Abschreibungen	1.290.606	1.308.722	1.327.452
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.291.600	1.183.600	1.136.676
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	70.000	65.600	52.111
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	225	225	220
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.567.384	3.964.876	4.029.187
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.233.380	-1.629.034	-1.041.813
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-1.233.380	-1.629.034	-1.041.813
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-8.290
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-8.290
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.233.380	-1.629.034	-1.050.103
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	-650.000	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	159.936	163.234	134.371
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	159.936	-486.766	134.371
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.073.444	-2.115.800	-915.732

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	630.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	630.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-480.500,00	-1.122.100,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.000,00	-215.000,00	-866.848,34

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-30.000,00	0,00	-67.857,67
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-512.500,00	-1.337.100,00	-934.706,01
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	117.500,00	-1.337.100,00	-934.706,01

Produktblatt 111010 - Verwaltung Abwasserbeseitigung

**produktverantwortliche Stelle: Abteilung V - Umwelt und Tiefbau, Herr Eskuche,
unter Mithilfe von
Herr Bauch; Abteilung II, FB Veranlagung / Kommunale Abgaben, Frau Zilke**

Produktgruppe: 1110 - Abwasserbeseitigung
Produktbereich: 11 - Ver- und Entsorgung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt hat die ordnungsgemäße Beseitigung der im Stadtgebiet Wolfhagen und deren Ortsteile anfallenden Abwässer zu gewährleisten. Diese gesetzlich festgelegte Aufgabe realisiert die Stadt Wolfhagen in dem sie die Abwässer sammelt, behandelt und ableitet.

Im Rahmen des Veranlagungs- und Erhebungsverfahrens werden sämtliche Maßnahmen für die Heranziehung zu Gebühren und Beiträgen durchgeführt.

Produktleistungen

Bau, Betrieb und Unterhaltung

- des öffentlichen Kanalnetzes für Schmutz- und Niederschlagswasser
- der Kläranlagen Wolfhagen, Niederelsungen, Viesebeck und Gasterfeld
- der Abwasserbeseitigung „Gewerbepark Hiddeser Feld“

Überwachung

- der Klein- und der Indirekteinleiter
- der An- und Abfuhr des Klär- und des Fäkalschlammes

Veranlagung kommunaler Abgaben

- Festsetzung und Erhebung der Gebühren und Beiträge

Produktgrundlage

Wasserrahmenrichtlinie (WRRL, Eu), Wasserhaushaltsgesetz (WHG, Bundesgesetz), Hessischen Wassergesetz (HWG), Eigenkontrollverordnung des Landes Hessen (EKVO), Entwässerungssatzung der Stadt Wolfhagen (EWS), Klärschlammverordnung (AbfKlärV) in Verbindung mit der Düngemittelverordnung (DüMV) und dem Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Hessisches Gesetz über kommunale Abgaben (HKAG), Abgabeordnung (AO), Verträge mit Nachbargemeinden

Zielgruppe extern

anschlusspflichtige Grundstückseigentümer

Ziele

- Umsetzung der oben genannten rechtlichen Vorgaben.
- Durch den ordnungsgemäßen Betrieb der Abwasserentsorgung soll keine Verschlechterung für die Situation Dritter und der Umwelt eintreten.
- Betrieb und Unterhaltung bestehender Anlagenteile entsprechend den allgemein anerkannten Regeln der Technik.

Kennzahlen*

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	12,75 %	12,92 %	11,80 %	11,24 %	12,04 %	12,45 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	335,20	330,63	300,13	294,05	296,38	316,17
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	9,19 %	8,19 %	8,77 %	8,78 %	8,03 %	8,45 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	245,21	209,09	223,71	215,64	195,77	209,67
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	136,70 %	158,13 %	134,16 %	136,36 %	151,39 %	150,80 %
Kostendeckungsgrad	133,21 %	175,80 %	150,80 %	133,39 %	175,22 %	147,67 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	318,55 %	351,80 %	246,28 %	245,50 %	301,17 %	300,62 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	-1.218.318	-1.631.771	-1.084.458	-1.057.915	-1.372.348	-1.462.116
Erlöse der internen Leistungsverrechnung	0	-650.000	-626.500	0	-626.500	0
Kosten der internen Leistungsverrechnung	87.070	87.438	85.033	64.394	0	59.656
Jahresergebnis (nach ILV)	-1.131.248	-2.194.333	-1.625.925	-993.521	-1.998.848	-1.402.460
Investitionseinzahlungen	630.000	0			240.000	45.495
Investitionsauszahlungen	-512.500	-1.339.700	-2.131.943	-934.706	-758.181	-568.618

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Kanalnetz, Länge (in km)**		181	179	0	179	0
Niederschlagswassergebührenrelevante Fläche (in m²)		2.446.000	1.640.000	0	1.640.000	2.356.000

Erläuterungen

* Der Aufwandsdeckungsgrad wird hier nicht dargestellt, da er bei diesem Produkt nicht aussagekräftig ist. Es handelt sich bei diesem Produkt um einen Gebührenhaushalt, welcher laut Kommunalen Abgabengesetz (KAG) ausgeglichen zu sein hat. Jedoch erlaubt das KAG das Einrechnen von verschiedenen kalkulatorischen Kosten. Diese werden im Haushalt nicht dargestellt. Somit weicht die Darstellung des Produktes im Haushaltsplan von der Darstellung des Gebührenhaushaltes in der Gebührenrechnung ab.

** Gesamtlänge Kanalnetz und Ing.-Bauwerke inklusive Liemeckeback-Verrohrung und Zulaufbauwerk

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 111010 Verwaltung Abwasserbeseitigung					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.155.950	-4.155.950	-3.674.894
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.000	-10.000	-9.025
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-371.964	-273.110	-250.530
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.716
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.537.914	-4.439.060	-3.936.165
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	563.770	556.810	470.109
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	1.640	2.150	1.723
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.338.355	836.926	1.034.923
14	66	14 Abschreibungen	1.290.606	1.308.722	1.327.452
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	55.000	55.000	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	70.000	65.600	52.111
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	225	225	220
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.319.596	2.825.433	2.886.538
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.218.318	-1.613.627	-1.049.627
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-1.218.318	-1.613.627	-1.049.627
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-8.290
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-8.290
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.218.318	-1.613.627	-1.057.917
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	-650.000	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	87.070	87.438	64.394
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	87.070	-562.562	64.394
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-1.131.248	-2.176.189	-993.523

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 111010 Verwaltung Abwasserbeseitigung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	630.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	630.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-480.500,00	-1.122.100,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.000,00	-215.000,00	-866.848,34

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 111010 Verwaltung Abwasserbeseitigung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-30.000,00	0,00	-67.857,67
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-512.500,00	-1.337.100,00	-934.706,01
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	117.500,00	-1.337.100,00	-934.706,01

Produktblatt 112010 - Verwaltung Abfallwirtschaft / Altlasten

produktverantwortliche Stelle:

**Verwaltung Abfallentsorgung: Abteilung II, FB Kommunale Abgaben / Veranlagung /
Bodenverkehr, Frau Zilke;**

Altlastenbeseitigung: Abteilung V, FB Umwelt, Herr Eskuche

Schredderplätze: Abteilung V, FB Umwelt, Herr Schmidt

Produktgruppe: 1120 - Abfallwirtschaft
Produktbereich: 11 - Ver- und Entsorgung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Verwaltung Abfallentsorgung:

Die Satzungshoheit und Gebührenhoheit wurden durch öffentlich-rechtliche Vereinbarung auf den Landkreis Kassel übertragen. Die Abfallentsorgung Kreis Kassel als Eigenbetrieb des Landkreises ist ausführendes Organ für die Abfallbeseitigung.

Die Stadt Wolfhagen erhebt für den Landkreis Kassel die Abfallgebühren und bedient sich hierbei der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH als ortsansässigen Dienstleister.

Neben der Müllsachbearbeitung und der Abfallgebührenabrechnung gehört zum Produkt ebenfalls die Bereitstellung und Verwaltung von Entsorgungsmöglichkeiten (Containerstellplätze) für die Sammlung von Altglas und Altkleider durch die Stadt Wolfhagen auf städtischen Grundstücken und die Rechnungsanweisung der Entgelte an die Zusteller für die Verteilung der Abfallkalender.

Altlastenbeseitigung:

Im Bedarfsfall werden Altlastensanierungen unter Aufsicht des Fachbereichsleiters Umwelt durchgeführt. Auch die Abnahme und Abrechnung erfolgt über den Technischen Außendienst.

Produktleistungen

Abwicklung Verwaltung Abfallentsorgung:

- Unterstützung des Landkreises Kassel im Wege der Amtshilfe bei der Aufgabenerfüllung gemäß der Abfall- und Gebührensatzung des Landkreises Kassel (Meldung von tatsächlichen Umständen, die für den Anschlusszwang und die Gebührenberechnung erheblich sind).
- Müllsachbearbeitung einschl. Einzug der Abfallgebühren im Auftrag des Landkreises Kassel
- Weiterleitung der von den Anschlusspflichtigen gegenüber der Stadt Wolfhagen abzugebenden in der Abfall- und Gebührensatzung des Landkreises Kassel vorgesehenen Auskünfte, Mitteilungen und Anmeldungen
- Die Stadt Wolfhagen und der Landkreis Kassel unterstützen sich gegenseitig bei der Durchführung von Vermeidungs- und Verwertungsmaßnahmen auf ihrem Gebiet.
- Prüfung und Anweisung der vorgelegten monatlichen Abfallgebührenrechnung der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH
- Prüfung und Anweisung der Vergütung für die Müllsachbearbeitung und der Hebegebühr für die Durchführung der Gebührenerhebung
- Prüfung und Anweisung der Abrechnung über die Verwaltungskosten der Gebührenerhebung und die Unterhaltungskosten der Containerstellplätze gegenüber dem Landkreis Kassel
- Verwaltung von Entsorgungsmöglichkeiten (Containerstellplätze) für die Sammlung von Altglas und Altkleider

Altlastensanierung:

- Abwicklung und Abrechnung von Altlastensanierungsmaßnahmen, inkl. Förderantragstellung

Schredderplätze:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schredderplätze

Produktgrundlage

Verwaltung Abfallentsorgung:

Gesetz zur Förderung der Kreislaufwirtschaft und Sicherung der umweltverträglichen Bewirtschaftung von Abfällen (Kreislaufwirtschaftsgesetz – KrWG) und die aufgrund dieses Gesetzes erlassenen Verordnungen, Hess. Ausführungsgesetz zum Kreislaufwirtschaftsgesetz (HAKrWG), Hess. Kommunalabgabengesetz (HKAG), Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG), Elektro- und Elektronikgerätegesetz (ElektroG), Verordnung über das Europäische Abfallverzeichnis (Abfallverzeichnis-Verordnung - AVV), Hessische Landkreisordnung (HKO), Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen dem Landkreis Kassel und der Stadt Wolfhagen, Dienstleistungsvertrag Müllsachbearbeitung zwischen der Stadt Wolfhagen und der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH, Vereinbarung über die Durchführung der Hebegebührenabrechnung zwischen der Stadt Wolfhagen und der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH, Abfall- und Gebührensatzung des Landkreises Kassel

Zielgruppe extern

Alle Bürgerinnen und Bürger, alle anschlusspflichtigen Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer und sonstige zur Nutzung des Grundstückes Berechtigte im Stadtgebiet (insbesondere Mieter, Pächter und Betriebsinhaber), alle Abfallerzeuger und Abfallbesitzer, private Haushalte, Gewerbetreibende, Bauherren, öffentliche Einrichtungen

Ziele

Sicherung des Lebensstandards und Zufriedenheit der Bürgerinnen und Bürger der Stadt Wolfhagen durch Sicherstellung einer korrekten Müllsachbearbeitung und rechnerisch richtigen und zeitnahen Abfallgebührenabrechnung für die Inanspruchnahme der öffentlichen Abfallentsorgung. Aufgrund der Tatsache, dass die Satzungshoheit und damit auch die Gebührenhoheit in Bezug auf die Abfallbeseitigung beim Landkreis Kassel liegt, ist es seitens der Stadt Wolfhagen nicht bzw. nur eingeschränkt möglich, den Aufgabenbereich bei der Leistungs- und Produkterstellung zielgerichtet zu steuern.

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	3,55 %	3,36 %	3,37 %	3,24 %	3,84 %	3,66 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	93,28	86,02	85,61	84,78	94,56	92,85
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3,45 %	3,37 %	3,35 %	3,48 %	3,25 %	3,18 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	92,17	86,03	85,40	85,36	79,28	78,92
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	101,21 %	99,99 %	100,25 %	99,32 %	119,27 %	117,65 %
Kostendeckungsgrad	95,62 %	93,83 %	94,18 %	93,59 %	119,27 %	113,25 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	3,94 %	0,03 %	0,68 %	1,83 %	45,73 %	39,33 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	-15.062	137	-2.833	7.813	-205.198	-187.147
...davon öffentlich-rechtliche Erträge	-1.176.000	-1.068.000	-1.060.000	-1.048.363	-1.010.000	-985.179
Kosten der internen Leistungsverrechnung	72.866	75.796	73.711	69.977	0	41.250
Jahresergebnis (nach ILV)	57.804	75.933	70.878	77.790	-205.198	-145.896

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 112010 Verwaltung Abfallwirtschaft / Altlast					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.750	-6.750	-6.364
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.176.000	-1.068.000	-1.048.363
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-80.100	-80.100	-80.108
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.262.850	-1.154.850	-1.134.835
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	2.360	5.015	2.625
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.828	5.828	3.347
14	66	14 Abschreibungen	0	0	0
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.236.600	1.128.600	1.136.676
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.247.788	1.139.443	1.142.648
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-15.062	-15.407	7.813
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-15.062	-15.407	7.813
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-15.062	-15.407	7.813
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	72.866	75.796	69.977
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	72.866	75.796	69.977
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	57.804	60.389	77.790

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 112010 Verwaltung Abfallwirtschaft / Altlast

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 112010 Verwaltung Abfallwirtschaft / Altlast							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.500	-6.500	-404
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-83.000	-83.000	-83.497
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-329.783	-320.199	-322.769
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-663
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-419.283	-409.699	-407.333
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	137.785	156.700	164.133
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	2.700	3.225	2.652
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	674.071	468.766	518.823
14	66	14 Abschreibungen	808.847	788.761	754.872
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	160.000	145.000	135.054
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.783.403	1.562.452	1.575.534
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.364.120	1.152.753	1.168.201
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	1.364.120	1.152.753	1.168.201
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-6.665
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-1.109
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-7.774
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	1.364.120	1.152.753	1.160.427
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	568.456	1.233.014	578.820
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	568.456	1.233.014	578.820
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.932.576	2.385.767	1.739.247

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.402.147,60	349.385,00	656.987,53
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	6.665,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	1.402.147,60	349.385,00	663.652,53
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-370.000,00	-68.000,00	-15.369,06
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	-10.000,00	-841.000,00	-947.219,55
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-20.000,00	-40.000,00	-111.760,31

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-20.000,00	-40.000,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-400.000,00	-949.000,00	-1.074.348,92
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.002.147,60	-599.615,00	-410.696,39

Produktblatt 121010 - Straßenbauverwaltung

**produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Tiefbau, Herr Bauch
unter Mithilfe von N.N. ;
Abteilung II, FB Veranlagung / kommunale Abgaben, Frau Zilke;
Abteilung IV, FB Öffentliche Ordnung**

Produktgruppe: 1210 - Städtische Straßen
Produktbereich: 12 - Verkehrsflächen und -anlagen / ÖPNV

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Bau, Unterhaltung und Erneuerung der städtischen Straßen, Wege und Plätze sowie deren Ausstattungsgegenstände.

Im Rahmen des Veranlagungs- und Erhebungsverfahrens werden sämtliche Maßnahmen für die Heranziehung zu

Produktleistungen

- Bewirtschaftung der städtischen Straßen, Wege, Plätze
- Bewirtschaftung der Brückenbauwerke an Gemeindestraßen
- Bewirtschaftung der Nebenanlagen und des Straßenbegleitgrün
- Bewirtschaftung der Markierungen, Straßenschilder und Straßensicherungen

Veranlagung / kommunale Abgaben

- Festsetzung und Erhebung der Beiträge

Produktgrundlage

Straßenverkehrsordnung (StVO), Hessisches Straßengesetz (HStrG), Beschlüsse der städtischen Gremien, Hessisches Gesetz über kommunale Abgaben (HKAG), Abgabeordnung (AO), Verträge mit Nachbargemeinden

Zielgruppe extern

Verkehrsteilnehmer (Fußgänger- und Fahrzeugverkehr)

Ziele

- Umsetzen der oben genannten rechtlichen Vorgaben
- Sicherstellung eines funktionalen und sicheren Verkehrssystems durch Bau, Unterhaltung und Betrieb der Verkehrsflächen und technischen Anlagen nach den allgemein anerkannten Regeln der Technik (Normen, etc.)

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,83 %	0,84 %	0,76 %	0,79 %	0,76 %	0,77 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	21,87	21,37	19,44	20,68	18,64	19,66
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3,19 %	2,72 %	3,21 %	3,14 %	2,78 %	2,98 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	85,05	69,54	81,88	76,97	67,76	73,89
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	25,72 %	30,73 %	23,74 %	26,86 %	27,51 %	26,61 %
Kostendeckungsgrad	18,87 %	14,27 %	12,17 %	18,49 %	16,29 %	21,04 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	223,62 %	139,44 %	201,24 %	176,26 %	147,05 %	153,05 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis vor ILV	855.239	646.772	835.920	752.468	656.500	728.350
Kosten der internen Leistungsverrechnung (Oberflächenentwässerung, Eigenanteil Straßenreinigung Technische Außendienst)	418.119	1.077.074	1.041.826	466.967	626.500	262.706
Jahresergebnis nach ILV	1.273.358	1.723.846	1.877.746	1.219.435	1.283.000	991.056
Investitionseinzahlungen	1.302.148	349.385	645.100	656.988	140.200	219.971
Investitionsauszahlungen	-38.000	-937.852	-550.116	-962.589	-1.582.200	-205.976

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Stadtstraßen, Länge (in m)	95.887	95.687	95.863	95.207	95.863	95.207
Stadtstraßen, Fläche (in m²)	463.907	462.335	458.535	458.535	458.535	455.460
Nebenanlagen *1, Länge (in m)	88.557	88.557	88.370	88.557	88.370	88.557
Nebenanlagen *1, Fläche (in m²)	174.945	174.945	171.160	171.160	171.160	171.870
Unterhaltung von Straßen und Nebenanlagen (in m) *2	170	200	1.047	731	1.047	0
Erneuerung von Straßen und Nebenanlagen (in m) *3		660	1.808	0	1.808	300
Neubau von Straßen und Nebenanlagen (in m) *4	200	480	410	0	410	197
Anzahl Brücken an städtischen Straßen *5	32	32	32	0	32	32
Unterhaltung von Brücken an städtischen Straßen		6	6	0	6	0

Erläuterungen

- *1 Nebenanlagen: Bürgersteige ein-/beidseitig, Geh-Radwege und Radwege
- *2 nur flächendeckende Unterhaltung, z. B. Unterhaltung der Verschleißschicht auf gesamter Abschnittslänge/-fläche; beinhaltet keine Meter-Umrechnung aus Schlaglöchern und Flickern
- *3 Verschiebung einzelner Maßnahmen, Straßenendausbau Baugebiet Herderstraße
- *4 Erschließung Kurfürstenstraße ; 480 m
- *5 Brücken, beinhaltend: Bogen- und Plattenbrücken, Fußwegebrücken und Durchlässe an städtischen Straßen.
Davon 14 Brückenbauwerke, die durch einen Sachverständigen zu prüfen sind.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 121010 Straßenbauverwaltung					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-1.060
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-296.142	-286.899	-275.721
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-23
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-296.142	-286.899	-276.804
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	126.280	134.470	118.717
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	2.700	3.225	2.652
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.850	131.220	220.186
14	66	14 Abschreibungen	690.551	669.753	688.826
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.151.381	938.668	1.030.381
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	855.239	651.769	753.577
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	855.239	651.769	753.577
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-1.109
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-1.109
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	855.239	651.769	752.468
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	418.119	1.077.074	466.967
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	418.119	1.077.074	466.967
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.273.358	1.728.843	1.219.435

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 121010 Straßenbauverwaltung

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.302.147,60	349.385,00	656.987,53
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	1.302.147,60	349.385,00	656.987,53
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-170.000,00	-63.000,00	-15.369,06
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	-10.000,00	-841.000,00	-947.219,55
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-10.000,00	-30.000,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 121010 Straßenbauverwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000,00	-30.000,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-190.000,00	-934.000,00	-962.588,61
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.112.147,60	-584.615,00	-305.601,08

Produktblatt 122010 - Straßenbeleuchtung

produktverantwortliche Stelle:

Verwaltung Abfallentsorgung: Abteilung II, FB Finanzservice / Kämmerei, Herr Koinzack

Produktgruppe: 1220 - Straßenbeleuchtung und -reinigung
 Produktbereich: 12 - Verkehrsflächen und -anlagen / ÖPNV

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Straßenbeleuchtung wird über ein Contracting mit der Stadtwerke Wolfhagen GmbH betrieben. Die Beleuchtung ist in den Jahren 2010 – 2013 zum großen Teil auf LED-Technik umgestellt worden.

Produktleistungen

- Bereitstellung Straßenbeleuchtung

Produktgrundlage

Straßenbeleuchtungsvertrag zwischen Stadt Wolfhagen und Stadtwerke Wolfhagen GmbH vom 18.11.2010.

Zielgruppe extern

Bürger, Verkehrsteilnehmer

Ziele

Die Straßenbeleuchtung soll komplett auf LED umgerüstet werden.

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,04 %	0,04 %	0,05 %	0,04 %	0,05 %	0,05 %

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Ertrag pro Einwohner (in €)	1,12	1,15	1,15	1,01	1,15	1,15
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,85 %	0,89 %	0,92 %	0,90 %	0,89 %	0,87 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	22,66	22,65	23,45	22,09	21,72	21,70
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	4,96 %	5,08 %	4,92 %	4,58 %	5,30 %	5,30 %
Kostendeckungsgrad	4,95 %	5,07 %	4,91 %	4,58 %	5,30 %	5,30 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	76,23 %	62,23 %	71,85 %	65,99 %	61,57 %	58,01 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	291.554	288.639	298.446	282.127	276.275	276.082
Kosten der internen Leistungsverrechnung	597	723	703	112		
Jahresergebnis (nach ILV)	292.151	289.362	299.149	282.239	276.275	276.082
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen	-10.000	-10.000	-12.644	0		

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl Lichtpunkte, gesamt	2.230	2.220	2.210	2.209	2.190	2.184
...davon Lichtpunkte, LED	2.102	2.092	2.079	2.081	2.040	2.053
Stromverbrauch Straßenbeleuchtung	191.000	189.000	190.000	178.558	244.000	177.337

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 122010 Straßenbeleuchtung					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-15.221	-15.447	-13.541
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.221	-15.447	-13.541
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.000	265.000	256.516
14	66	14 Abschreibungen	39.775	39.086	39.152
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	306.775	304.086	295.668
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	291.554	288.639	282.127
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	291.554	288.639	282.127
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	291.554	288.639	282.127
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	597	723	112
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	597	723	112
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	292.151	289.362	282.239

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 122010 Straßenbeleuchtung

Wolfhagen

		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-10.000,00	-10.000,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 122010 Straßenbeleuchtung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000,00	-10.000,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-10.000,00	-10.000,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000,00	-10.000,00	0,00

Produktblatt 122020 - Straßenreinigung / Winterdienst

**produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Umwelt (TA), Herr Eskuche, FB Tiefbau
Herr Bauch**

Produktgruppe: 1220 - Straßenbeleuchtung und -reinigung
Produktbereich: 12 - Verkehrsflächen und -anlagen / ÖPNV

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Straßenreinigung durch die Stadtverwaltung beschränkt sich auf die Kernstadt. Es werden insgesamt 64.930 Frontmeter gereinigt. Hiervon sind 4.234 Meter von städtischen Grundstücken enthalten. Der Winterdienst ist für das gesamte Gemeindegebiet zu leisten.

Produktleistungen

- Straßenreinigung in der Kernstadt
- Winterdienst im gesamten Stadtgebiet (genaue Abläufe regelt der Winterdienstplan)

Produktgrundlage

BGB § 823 / Verkehrssicherungspflicht, Straßenreinigungssatzung, Winterdienstplan

Zielgruppe extern

Bürger, Anwohner, Verkehrsteilnehmer

Zielgruppe intern

Liegenschaftsverwaltung

Ziele

- Durchführung der Aufgaben zur Herstellung eines positiven Erscheinungsbildes
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit
- Einsatz effizienter, umweltfreundlicher Technologien
- Abarbeiten der Prioritätenliste im Winterdiensteinsatz innerhalb von 9 Stunden
- Qualitäts- und Kundenzufriedenheit

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,24 %	0,25 %	0,25 %	0,24 %	0,26 %	0,25 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	6,35	6,41	6,42	6,16	6,40	6,35
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,21 %	0,25 %	0,19 %	0,22 %	0,19 %	0,27 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	5,57	6,50	4,75	5,51	4,72	6,79
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	114,15 %	98,60 %	135,21 %	111,86 %	135,75 %	93,46 %
Kostendeckungsgrad	42,56 %	39,68 %	45,36 %	49,17 %	135,75 %	50,00 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	2,79 %	0,26 %	5,39 %	2,04 %	5,05 %	1,25 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	-10.660	1.225	-27.393	-15.403	-30.646	5.965
Kosten der internen Leistungsverrechnung	126.731	129.534	125.972	93.968	0	79.333
Jahresergebnis (nach ILV)	116.071	130.759	98.579	78.566	-30.646	85.298
Investitionseinzahlungen			5.000	6.665	8.000	0
Investitionsauszahlungen				-111.760	-117.000	0

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 122020 Straßenreinigung / Winterdienst					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-83.000	-83.000	-82.437
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-86.000	-86.000	-82.437
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	4.370	3.130	34.916
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.000	44.050	24.141
14	66	14 Abschreibungen	13.970	14.262	5.240
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	10.000	9.403
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	75.340	71.442	73.700
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-10.660	-14.558	-8.737
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-10.660	-14.558	-8.737
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-6.665
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-6.665
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-10.660	-14.558	-15.402
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	126.731	129.534	93.968
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	126.731	129.534	93.968
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	116.071	114.976	78.566

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 122020 Straßenreinigung / Winterdienst							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	6.665,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	6.665,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 122020 Straßenreinigung / Winterdienst							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	-111.760,31
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	-111.760,31
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-105.095,31

Produktblatt 123010 - Parkhäuser

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Liegenschaften, Frau Leffringhausen unter Mithilfe von Abteilung V, FB Technischer Außendienst, Herr Eskuche für Unterhaltung

Produktgruppe: 1230 - Parkeinrichtungen
 Produktbereich: 12 - Verkehrsflächen und –anlagen / ÖPNV

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Es werden drei gebührenfreie Parkhäuser unterhalten: Parkhaus Burgstraße (am Rathaus) mit 40 Stellplätzen und 25 Stellplätzen Parkdeck, Parkhaus Mittelstraße / Schäferstraße mit 62 Stellplätzen und Parkhaus Torstraße / Wilhelmstraße mit 100 Stellplätzen.

Die Unterhaltung wird seitens des Technischen Außendienstes in Zusammenarbeit mit Abtl. III, Energie- und Stadtentwicklung gewährleistet. (siehe Produktblatt 016010-30 (Technischer Außendienst - Abtl.V). Im Falle einer notwendigen Beauftragung von Fachfirmen, übernimmt dies Abtl. III.

Produktleistungen

- Bereitstellung von Parkplätzen

Zielgruppe extern

Bürger, Anwohner, Verkehrsteilnehmer, Gewerbetreibende in der Innenstadt

Ziele

Im Jahr 2023/2024 ist eine Fassaden- und Betonsanierung im Parkhaus Wilhelmstraße geplant.

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,05 %	0,05 %	0,05 %	0,09 %	0,05 %	0,05 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	1,22	1,19	1,19	2,44	1,19	1,19

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,17 %	0,18 %	0,20 %	0,04 %	0,21 %	0,16 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	4,59	4,64	5,15	0,93	5,05	3,97
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	26,62 %	25,65 %	23,18 %	261,03 %	23,54 %	29,93 %
Kostendeckungsgrad	22,17 %	21,01 %	19,41 %	127,63 %	23,54 %	27,67 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	11,91 %	9,98 %	12,74 %	4,70 %	11,56 %	7,86 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)*	45.568	46.303	52.939	-20.109	51.890	26.686
Kosten der internen Leistungsverrechnung	12.452	13.760	13.382	13.051	0	4.377
Jahresergebnis (nach ILV)	58.020	60.063	66.321	-7.057	51.890	31.063
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen					-1.410	-1.410

Erläuterungen

* Die Aufwendungen für die Tiefgarage Rathaus werden bei der Kostenstelle 01201005 – Verwaltungsgebäude geführt.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 123010 Parkhäuser					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-16.529	-15.978	-31.956
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-640
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.529	-15.978	-32.596
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.960	19.145	12.312
14	66	14 Abschreibungen	43.137	43.136	176
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	62.097	62.281	12.488
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	45.568	46.303	-20.108
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	45.568	46.303	-20.108
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	45.568	46.303	-20.108
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	12.452	13.760	13.051
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	12.452	13.760	13.051
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	58.020	60.063	-7.057

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 123010 Parkhäuser							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 123010 Parkhäuser							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Produktblatt 124010 - Förderung des ÖPNV

produktverantwortliche Stelle: Abteilung IV, FB Wirtschaftsförderung, Herr Nagelschmitt unter Mithilfe von:
Abteilung V, FB Umwelt und Tiefbau, Herr Eskuche, Herr Bauch für investive Maßnahmen;
Abteilung III, FB Energie und Stadtentwicklung, Herr Joost für Bauunterhaltung der Fahrgastwarteallen;
Abteilung V, FB Technischer Außendienst, Herr Eskuche für Unterhaltung der Fahrgastwarteallen;
Abteilung II, FB Liegenschaften, Frau Leffringhausen für Bewirtschaftung der Fahrgastwarteallen

Produktgruppe: 1240 - Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
Produktbereich: 12 - Verkehrsflächen und -anlagen / ÖPNV

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt Wolfhagen koordiniert den Einsatz der Nahverkehrs-Transportmittel in Zusammenarbeit mit dem Nordhessischen Verkehrsverbund (NVV) und dem Landkreis Kassel. Außerdem kümmert sich die Stadt um die Aufstellung und den Unterhalt der Haltestellen bzw. Fahrgastwarteallen.

Produktleistungen

- Förderung Stadtverkehr
- Förderung sonstiger Personennahverkehr (RegioTram)
- Unterhaltung der Haltestellen

Produktgrundlage

Gremienbeschlüsse, Finanzierungsvereinbarungen zwischen Stadt und Landkreis für Linienbündel 104 „Wolfhager Land“ und 105/108 „Schauenburg/Niestetal“ und „Naumburg“

Zielgruppe extern

Bürger, Verkehrsteilnehmer

Ziele

- Verbesserung des ÖPNV-Angebots zur Verringerung der Umweltbelastung und zur Akzeptanzsteigerung bei Bürgerinnen und Bürgern und Steigerung der Fahrgastzahlen um 3%.

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,01 %	0,02 %	0,02 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,40	0,40	0,59	0,15	0,59	0,54
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,52 %	0,54 %	0,52 %	0,50 %	0,48 %	0,48 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	13,87	13,85	13,34	12,20	11,81	11,87
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	2,87 %	2,89 %	4,41 %	1,20 %	4,96 %	4,58 %
Kostendeckungsgrad	2,72 %	2,72 %	4,14 %	1,16 %	4,96 %	4,50 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	47,70 %	38,94 %	41,08 %	37,74 %	33,61 %	31,97 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	182.419	180.600	170.647	161.343	150.799	149.609
Kosten der internen Leistungsverrechnung	10.557	11.923	11.594	4.721	0	2.867
Jahresergebnis (nach ILV)	192.976	192.523	182.241	166.064	150.799	152.475
Investitionseinzahlungen	100.000					
Investitionsauszahlungen	-200.000	-4.000	0	0	-5.000	-12.689

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
wöchentliche Fahrgastzahlen Stadtbus - Linie 111	9		690	7	690	0
wöchentliche Fahrgastzahlen Stadtbus - Linie 112	7		690	6	690	0

Erläuterungen

*Inzwischen verfügt der NVV über ein elektronisches Fahrgastzählsystem, welches 2019 nach längerer Erprobungsphase eingeführt wurde. Das Ergebnis ist nachfolgend dargestellt. Seitens des NVV besteht Zufriedenheit mit der Fahrgastentwicklung.

Linie	Januar 2019				Februar 2019				März 2019			
	Einsteiger	Aussteiger	Anzahl Fahrten	Fahrgäste (Einsteiger) pro Fahrt	Einsteiger	Aussteiger	Anzahl Fahrten	Fahrgäste (Einsteiger) pro Fahrt	Einsteiger	Aussteiger	Anzahl Fahrten	Fahrgäste (Einsteiger) pro Fahrt
111	9.951	9.974	1.171	8	10.416	10.421	1.076	10	9.391	9.417	993	9
112	3.254	3.255	379	9	3.395	3.395	369	9	3.089	3.089	338	9
Summe	13.205	13.229	1.550	9	13.811	13.816	1.445	10	12.480	12.506	1.331	9

Linie	April 2019				Mai 2019				Juni 2019			
	Einsteiger	Aussteiger	Anzahl Fahrten	Fahrgäste (Einsteiger) pro Fahrt	Einsteiger	Aussteiger	Anzahl Fahrten	Fahrgäste (Einsteiger) pro Fahrt	Einsteiger	Aussteiger	Anzahl Fahrten	Fahrgäste (Einsteiger) pro Fahrt
111	7.719	7.725	873	9	11.529	11.536	1.169	10	10.922	10.921	1.085	10
112	2.033	2.033	259	8	3.605	3.605	397	9	2.801	2.801	316	9
Summe	9.752	9.758	1.132	9	15.134	15.141	1.566	10	13.723	13.722	1.401	10

Linie	Juli 2019				August 2019				September 2019			
	Einsteiger	Aussteiger	Anzahl Fahrten	Fahrgäste (Einsteiger) pro Fahrt	Einsteiger	Aussteiger	Anzahl Fahrten	Fahrgäste (Einsteiger) pro Fahrt	Einsteiger	Aussteiger	Anzahl Fahrten	Fahrgäste (Einsteiger) pro Fahrt
111	9.230	9.232	1.212	8	12.243	12.246	1.203	10				
112	1.279	1.279	354	4	1.879	1.879	372	5				
Summe	10.509	10.511	1.566	7	14.122	14.125	1.575	9				

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 124010 Förderung des ÖPNV					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.500	-3.500	-404
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.891	-1.875	-1.551
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.391	-5.375	-1.955
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	7.135	19.100	10.500
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.261	9.351	5.669
14	66	14 Abschreibungen	21.414	22.524	21.478
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	150.000	135.000	125.651
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	187.810	185.975	163.298
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	182.419	180.600	161.343
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	182.419	180.600	161.343
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	182.419	180.600	161.343
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.557	11.923	4.721
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	10.557	11.923	4.721
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	192.976	192.523	166.064

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 124010 Förderung des ÖPNV

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	100.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	100.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-200.000,00	-5.000,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 124010 Förderung des ÖPNV							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-200.000,00	-5.000,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-100.000,00	-5.000,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600.000	-490.000	-456.448
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-2.460
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.600	-1.600	-1.690
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-9.600	-399.000	-155.948
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-91.076	-60.372	-119.954
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-200	-200	-181
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-702.476	-951.172	-736.681
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	320.550	285.510	249.012
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	24.300	20.400	9.727
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	438.254	701.405	608.403
14	66	14 Abschreibungen	174.202	84.802	130.323
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	196	196	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	60	60	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.838	4.440	61.023
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	961.400	1.096.813	1.058.488
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	258.924	145.641	321.807
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	258.924	145.641	321.807
25	59	27 Außerordentliche Erträge	-1.088	0	-1.279
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.402
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.088	0	124
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	257.836	145.641	321.931
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	346.239	343.300	306.400
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	346.239	343.300	306.400
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	604.075	488.941	628.331

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Wolfhagen

Haushaltsansatz							
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	366.000,00	0,00	370.450,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	1.294,56
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	470,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	366.000,00	0,00	372.214,56
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-658.000,00	-26.000,00	-2.432,16
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	-820.716,41

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-70.000,00	-3.000,00	-2.933,83
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-728.000,00	-34.000,00	-826.082,40
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-362.000,00	-34.000,00	-453.867,84

Produktblatt 131010 - Öffentliche Grünflächen

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Umwelt (TA), Herr Eskuche

Produktgruppe: 1310 - Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produktbereich: 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt Wolfhagen unterhält 5 Parkanlagen (insgesamt 35.750 m² Grünfläche mit ca. 650 Bäumen) und zusätzlich noch ca. 4.000 m² sonstige Grünflächen und Anlagen, die nicht dem Straßenbegleitgrün und öffentlichen Plätzen zuzuordnen sind.

Produktleistungen

- Grünflächenpflege
- Baumpflege
- sichere Nutzbarkeit von sauberen Wegen und Flächen

Produktgrundlage

BGB §823 / Verkehrssicherungspflicht

Zielgruppe extern

Allgemeinheit

Ziele

- Bereitstellung und Erhalt von ansprechenden gestalteten Park- und Grünanlagen mit hoher Aufenthaltsqualität
- Bei Pflanzung und Pflege von Bäumen sind ästhetische, gestalterische und ökologische Aspekte sowie Sicherheitsaspekte aufeinander abzustimmen
- Der vorhandene Baumbestand ist aufgrund stadtbildprägender und identitätsstiftender Wirkungen mit der notwendigen Sorgfalt zu pflegen, um den dauerhaften Erhalt zu sichern
- Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Pflege der öffentlichen Grünflächen, bei Kostenoptimierung unter Berücksichtigung des Qualitätsaspektes, um attraktive Bereiche zur Erholung und Freizeit sicherzustellen

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,01	0,01	0,00	0,01	0,00	0,03
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,20 %	0,25 %	0,21 %	0,22 %	0,23 %	0,19 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	5,32	6,48	5,41	5,37	5,64	4,83
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	0,21 %	0,17 %	0,00 %	0,22 %	0,00 %	0,69 %
Kostendeckungsgrad	0,09 %	0,08 %	0,00 %	0,11 %	0,00 %	0,32 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	18,79 %	18,74 %	17,42 %	16,78 %	16,89 %	13,55 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)*	71.862	86.903	72.352	71.760	75.785	64.496
Kosten der internen Leistungsverrechnung	96.144	93.845	91.264	76.732	0	74.826
Jahresergebnis (nach ILV)	168.006	180.748	163.616	148.492	75.785	139.322
Investitionseinzahlungen	0					

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 131010 Öffentliche Grünflächen					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-150	-150	-159
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-150	-150	-159
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	48.405	54.230	45.922
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	10.060	13.405	8.798
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.849	16.849	15.697
14	66	14 Abschreibungen	1.502	1.503	1.502
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	196	196	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	72.012	86.183	71.919
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	71.862	86.033	71.760
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	71.862	86.033	71.760
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	71.862	86.033	71.760
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	96.144	93.845	76.732
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	96.144	93.845	76.732
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	168.006	179.878	148.492

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 131010 Öffentliche Grünflächen

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 131010 Öffentliche Grünflächen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Produktblatt 132010 - Verwaltung der Wasserläufe

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Umwelt (Forst / Natur- und Gewässerschutz), Herr Schmidt

Produktgruppe: 1320 - Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen
Produktbereich: 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Im Wolfhager Stadtgebiet sind 11 Gewässerläufe mit Namen und über 20 Gewässer ohne Namen mit einer Gesamtlänge von 94 km zu unterhalten. Der Hochwasserschutz wird insbesondere im Einzugsgebiet der Gewässer Erpe, Elbe und Mühlenwasser betrieben.

Produktleistungen

- Unterhaltung Gewässerläufe
- Unterhaltung Hochwasserschutzmaßnahmen
- Errichtung von Hochwasserschutzmaßnahmen
- Herstellen der Durchgängigkeit der Gewässer

Produktgrundlage

Europäische Wasserrahmenrichtlinie, Wasserhaushaltsgesetz (Bundesgesetz), Hessisches Wassergesetz, Beschlüsse der städtischen Gremien.

Zielgruppe extern

Bürger, Anwohner, Angelsportvereine

Ziele

- Entwicklung eines funktionierenden Gewässerlebensraums in Zusammenarbeit mit den öffentlichen Nutzern unter Beachtung der rechtlichen Vorgaben
- Erreichen eines ausreichenden Hochwasserschutzes für die Risikogebiete der Stadt Wolfhagen

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,21 %	0,14 %	0,14 %	0,25 %	0,14 %	0,14 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	5,53	3,50	3,51	6,62	3,50	3,50
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,41 %	0,12 %	0,16 %	0,30 %	0,15 %	0,14 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	10,94	3,10	4,04	7,37	3,60	3,52
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	50,54 %	112,85 %	86,75 %	89,79 %	97,00 %	99,35 %
Kostendeckungsgrad	29,55 %	31,70 %	29,77 %	58,24 %	97,00 %	40,31 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	19,15 %	1,15 %	1,73 %	2,36 %	0,32 %	0,06 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)*	73.256	-5.348	7.172	10.079	1.453	-337
Kosten der internen Leistungsverrechnung	105.203	106.517	103.587	53.457	0	69.211
Jahresergebnis (nach ILV)	178.459	101.169	110.759	63.537	1.453	68.874
Investitionseinzahlungen	0		204.790	370.450	161.280	136.440
Investitionsauszahlungen	0	-5.000	-17.500	-820.359	-152.208	-12.658

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Flächen Hochwasserschutz	17	17	17	17	17	17
Flächen Gewässerrenaturierung	11	11	11	12	11	8

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 132010 Verwaltung der Wasserläufe					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-74.851	-46.953	-88.614
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-74.851	-46.953	-88.614
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.530	9.530	15.359
14	66	14 Abschreibungen	124.577	34.678	83.334
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	148.107	44.208	98.693
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	73.256	-2.745	10.079
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	73.256	-2.745	10.079
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	73.256	-2.745	10.079
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	105.203	106.517	53.457
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	105.203	106.517	53.457
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	178.459	103.772	63.536

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 132010 Verwaltung der Wasserläufe							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	370.450,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	370.450,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	-820.358,91

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 132010 Verwaltung der Wasserläufe							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	-5.000,00	-820.358,91
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	-449.908,91

Produktblatt 133010 - Friedhofsverwaltung

**produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Liegenschaften, Frau Leffringhausen unter Mithilfe von Abteilung III, FB Energie und Stadtentwicklung, Herr Joost (Bauunterhaltung);
Abteilung V, FB Technischer Außendienst, Herr Eskuche (Unterhaltung)**

Produktgruppe: 1330 - Friedhöfe und Bestattungswesen
Produktbereich: 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die städtischen Friedhöfe werden durch die Friedhofsverwaltung (Kirchen) betrieben. Die Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der Friedhofshallen finanzieren sich größtenteils aus der jeweils gültigen Friedhofssatzung. Für größere Instandhaltungsmaßnahmen können im Bedarfsfall Zuschussanträge bei der Stadt gestellt werden. Die Unterhaltung des Judenfriedhofs und der Ehrenfriedhöfe obliegt der Stadt Wolfhagen. Hierfür erhält die Stadt eine jährliche Pflegepauschale, die seitens des RP Kassel für jedes Jahr neu festgelegt wird. Die Höhe der Pflegepauschale des Ehrenfriedhofs richtet sich nach der Anzahl der Gräber bzw. Sammelgräber.

Produktleistungen

- Unterhaltung Judenfriedhof
- Unterhaltung Ehrenfriedhöfe
- Gewährung von Zuschüssen für größere Unterhaltungsmaßnahmen sowie Investitionen an Friedhofshallen in den Stadtteilen Altenhasungen, Isthä, Ippinghausen, Niederelsungen, Nothfelden, Philippinenburg, Viesebeck, Wenigenhasungen

Produktgrundlage

Friedhofssatzung

Zielgruppe extern

Bürger

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,02 %	0,01 %	0,15 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,16	0,14	0,14	0,59	0,14	3,87
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,02 %	0,09 %	0,16 %	0,15 %	0,04 %	0,03 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	0,46	2,24	3,98	3,75	0,88	0,85
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	34,07 %	6,09 %	3,44 %	15,67 %	15,50 %	455,56 %
Kostendeckungsgrad	10,52 %	4,12 %	2,73 %	8,62 %	15,50 %	265,37 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	1,07 %	6,10 %	12,37 %	13,60 %	2,23 %	8,52 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	4.091	28.277	51.392	58.140	9.990	-40.525
Kosten der internen Leistungsverrechnung	13.884	14.351	13.955	41.151	0	8.168
Jahresergebnis (nach ILV)	17.975	42.628	65.347	99.291	9.990	-32.357
Investitionseinzahlungen	0		0	470	0	1.200

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 133010 Friedhofsverwaltung					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-3.000
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.600	-1.600	-1.690
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-514	-233	12.566
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.114	-1.833	7.876
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	244
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.940	20.890	49.772
14	66	14 Abschreibungen	4.205	4.201	247
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	60	60	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.205	25.151	50.263
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.091	23.318	58.139
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	4.091	23.318	58.139
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	4.091	23.318	58.139
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.884	14.351	41.151
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	13.884	14.351	41.151
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	17.975	37.669	99.290

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 133010 Friedhofsverwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	470,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	470,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 133010 Friedhofsverwaltung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	470,00

Produktblatt 134010 - Naturschutz und Landschaftspflege

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Umwelt (Forst / Natur- und Gewässerschutz), Herr Schmidt

Produktgruppe: 1340 - Naturschutz und Landschaftspflege
Produktbereich: 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Stadt Wolfhagen hat 57 Flächen für Ausgleich- und Kompensationsmaßnahmen im Eigentum. Weiterhin gibt es Naturschutzgebiete, Naturdenkmale und Landschaftsprägende Maßnahmen mit einem Flächenanteil von 1.245.524 m².

Produktleistungen

- Unterhaltung und Pflege der Ausgleichs- und Kompensationsmaßnahmen
- Pflege der landschaftsprägende Maßnahmen
- Planung und Umsetzung von Ausgleichs- und Kompensationsmaßnahmen
- Planung und Umsetzung von landschaftsprägende Maßnahmen

Produktgrundlage

Hessisches Baugesetzbuch, Bundesnaturschutzgesetz, Hessisches Naturschutzgesetz, Beschlüsse der städtischen Gremien, Hessisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz

Zielgruppe extern

Bürger, Anwohner, Naturschutzverbände

Zielgruppe intern

Zuarbeiten für Abt. III, Bereich Bauleitplanung

Ziele

- Umsetzen der rechtlichen Forderungen im Zuge der städtischen Bauleitplanung
- Pflege der Naturschutzmaßnahmen in Zusammenarbeit mit den örtlichen Landnutzern und unter Beachtung der rechtlichen Rahmenbedingungen
- Erhalten einer reich strukturierten Landschaft, um die Funktionen des urbanen Klimas, der Umweltprozesse und die Lebensqualität der Bürger zu sichern

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,03 %	0,03 %	0,03 %	0,12 %	0,03 %	0,04 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,90	0,72	0,73	3,12	0,76	1,03
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,14 %	0,12 %	0,15 %	0,15 %	0,15 %	0,13 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	3,75	2,99	3,89	3,59	3,55	3,18
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	23,89 %	24,18 %	18,65 %	86,94 %	21,35 %	32,23 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	10,11 %	6,57 %	10,20 %	1,47 %	8,35 %	6,08 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	38.669	30.455	42.376	7.682	30.007	28.948
Kosten der internen Leistungsverrechnung	70.762	69.704	67.787	67.301	0	52.974
Jahresergebnis (nach ILV)	109.431	100.159	110.163	74.983	30.007	81.922
Investitionseinzahlungen	5.000		0	1.295		
Investitionsauszahlungen	-46.000	-26.800	-69.200	-2.790	-21.000	-11.388

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Flächen für Naturschutz	60	58	59	59	58	58

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-1.730
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-12.141	-9.713	-40.066
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.141	-9.713	-41.796
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.305	19.305	28.262
14	66	14 Abschreibungen	19.505	19.660	19.813
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	50.810	38.965	48.075
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	38.669	29.252	6.279
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	38.669	29.252	6.279
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.402
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	1.402
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	38.669	29.252	7.681
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	70.762	69.704	67.301
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	70.762	69.704	67.301
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	109.431	98.956	74.982

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	1.294,56
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	5.000,00	0,00	1.294,56
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-46.000,00	-26.000,00	-2.432,16
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-357,50

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-46.000,00	-26.000,00	-2.789,66
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-41.000,00	-26.000,00	-1.495,10

Produktblatt 135010 - Förderung der Landwirtschaft

**produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Tiefbau, Herr Bauch
unter Mithilfe von Abteilung IV, FB Öffentliche Ordnung**

Produktgruppe: 1350 - Förderung der Land- und Forstwirtschaft
Produktbereich: 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Bau, Unterhaltung und Erneuerung der städtischen Feldwege und deren Ausstattungsgegenstände.

Produktleistungen

- Bewirtschaftung der Feldwege
- Bewirtschaftung der Brücken und Durchlässe an Feldwegen

Produktgrundlage

Hessisches Baugesetzbuch, Bundesnaturschutzgesetz, Hessisches Naturschutzgesetz, Beschlüsse der städtischen Gremien, Hessisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz

Zielgruppe extern

Verkehrsteilnehmer (Fußgänger- und Fahrzeugverkehr)

Zielgruppe intern

Abt. IV, Ordnungsamt

Ziele

- Umsetzen der oben genannten rechtlichen Vorgaben
- Sicherstellung eines funktionalen und sichern Verkehrssystems durch Bau, Unterhaltung und Betrieb der Verkehrsflächen und technischen Anlagen nach den allgemein anerkannten Regeln der Technik (Normen, etc.)

Kennzahlen

	2019	2018	2019		2018	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,26	0,26	0,26	0,27	0,26	0,26
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,35 %	0,46 %	0,34 %	0,34 %	0,45 %	0,40 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	8,40	10,70	8,40	8,40	10,70	9,20
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	3,08 %	2,42 %	3,08 %	3,26 %	2,42 %	2,81 %
Kostendeckungsgrad	3,08 %	2,42 %	3,08 %	2,34 %	2,42 %	2,23 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	24,38 %	32,03 %	24,38 %	22,95 %	32,03 %	26,74 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	97.540	60.341	83.220	55.323	109.409	109.202
Kosten der internen Leistungsverrechnung	55.569	53.944	52.460	57.932	0	44.226
Jahresergebnis (nach ILV)	153.109	114.285	135.680	113.256	109.409	153.428
Investitionseinzahlungen	0					

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Feldwege, Länge (in m)	531.011	531.011	531.011	531.011	531.011	531.011
Feldwege, Fläche (in m²)	1.589.943	1.589.943	1.589.943	1.589.943	1.589.943	1.592.201
Unterhaltung der Feldwege (in m²)*	5.000	5.000	5.500	5.000	5.500	4.500
Anzahl Brücken und Durchlässe an Feldwegen	49	49	49	49	49	49
Unterhaltungen von Brücken und Durchlässe an Feldwegen (Anzahl)			14	0	14	12
Erneuerung von Brücken und Durchlässe an Feldwegen (Anzahl)			4	0	3	2

Erläuterungen

* nur flächendeckende Unterhaltung, z. B. Unterhaltung der Verschleißschicht auf gesamter Abschnittslänge/-fläche; beinhaltet keine Meter-Umrechnung aus Schlaglöchern und Flickern

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 135010 Förderung der Landwirtschaft					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-2.460
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-13.114
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.570	-3.473	-3.840
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.570	-3.473	-19.414
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.620	54.620	56.330
14	66	14 Abschreibungen	19.310	19.691	19.686
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	180	180	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	101.110	74.491	76.016
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	97.540	71.018	56.602
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	97.540	71.018	56.602
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-1.279
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-1.279
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	97.540	71.018	55.323
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	55.569	53.944	57.932
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	55.569	53.944	57.932
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	153.109	124.962	113.255

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 135010 Förderung der Landwirtschaft							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 135010 Förderung der Landwirtschaft							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Produktblatt 135020 - Forstwirtschaft - Stadtwald

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Forst, Herr Vollbracht

Produktbereich: 13 - Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 1350 - Förderung der Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13502001 Forstbetrieb Stadtwald

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Der Waldbesitz der Stadt Wolfhagen umfasst 1.788 ha.
Er besteht aus einem etwa 1.000ha großen zusammenhängen Wald westlich der Kernstadt und aus den Waldteilen der ehemals selbstständigen Stadtteile.
Auf den mittelmäßig nährstoffversorgten Böden wachsen hauptsächlich Buchen, Kiefern und Eichen. Die durch den Klimawandel verursachten Kalamitäten der Jahre 2018 bis 2020 haben die Fichtenbestandsklasse vernichtet und es sind größere Kahlfächen entstanden.

Produktleistungen

- Erhaltung des Stadtwaldes,
- Sicherung der Nachhaltigkeit
- Sicherung des Waldes als Erholungsraum
- Sicherung der Nutzfunktion (Holzverkauf)

Produktgrundlage

Hessisches Waldgesetz (HWaldG), mittelfristige Forstplanung für den Stadtwald Wolfhagen (Forsteinrichtung)

Zielgruppe extern

Holzkäufer, Bürger, Touristen, Naturschutzgruppe, Jäger, Sportler

Ziele

- Erzeugung des natürlichen Rohstoffes Holz
- Erzielung eines angemessenen Deckungsbeitrages
- Erhaltung eines attraktiven Erholungsraumes für die Wolfhager Bevölkerung
- Erhaltung und Förderung der vielfältigen Tier- und Pflanzengesellschaften des Stadtwaldes
- Anpassung an den Klimawandel
- Wiederaufforstung der Kahlfleichen

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1,71 %	2,59 %	1,93 %	1,70 %	2,12 %	2,01 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	45,03	66,22	49,12	44,42	52,28	50,97
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1,61 %	2,38 %	2,37 %	2,17 %	3,09 %	3,03 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	43,08	60,80	60,49	53,30	75,37	75,21
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	104,54 %	108,92 %	81,20 %	83,33 %	69,37 %	67,76 %
Kostendeckungsgrad	103,71 %	108,26 %	80,72 %	82,20 %	69,37 %	67,60 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	6,93 %	15,69 %	36,64 %	27,82 %	69,12 %	68,44 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	-27.582	-72.797	152.196	118.944	287.689	325.506
...davon <i>privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	-600.000	-490.000	-611.520	-453.448	-621.947	-661.094
Kosten der internen Leistungsverrechnung	4.677	4.939	4.803	9.826	0	2.402
Jahresergebnis (nach ILV)	-22.905	-67.858	156.999	128.771	287.689	327.908
Investitionseinzahlungen	361.000				0	168
Investitionsauszahlungen	-671.000	-7.773	-3.000	-2.934	-3.000	0

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
9313110 Menge Holzeinschlag (Festmeter)	8.000	22.000	30.000	51.200	11.300	58.163

Erläuterungen

Für 2022 wird davon ausgegangen, dass erhebliche Fördermittel aus der Förderung nach dem Gemeinschaftsaufgabengesetz für die Wiederaufforstung und der Förderung aus der Extremwetter-Richtlinie fließen werden. Um den städtischen Haushalt 2021 zu stützen, waren Holzeinschläge zu Lasten des Jahres 2022 vorgezogen worden. Von der Erholung der Holzpreise kann nur in geringem Umfang profitiert werden, weil sich die Erholung insbesondere auf den Fichtenholzpreis bezieht, Fichte aber im Stadtwald Wolfhagen nur noch in geringem Umfang vorhanden ist.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 135020 Forstwirtschaft - Stadtwald					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600.000	-490.000	-453.448
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-9.600	-399.000	-141.104
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-23
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-609.650	-889.050	-594.575
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	272.145	231.280	202.846
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	14.240	6.995	929
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.010	580.211	442.981
14	66	14 Abschreibungen	5.103	5.069	5.740
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.658	4.260	61.023
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	583.156	827.815	713.519
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-26.494	-61.235	118.944
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-26.494	-61.235	118.944
25	59	27 Außerordentliche Erträge	-1.088	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.088	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-27.582	-61.235	118.944
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.677	4.939	9.826
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	4.677	4.939	9.826
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-22.905	-56.296	128.770

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 135020 Forstwirtschaft - Stadtwald

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	361.000,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	361.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-612.000,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 135020 Forstwirtschaft - Stadtwald							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-70.000,00	-3.000,00	-2.933,83
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-682.000,00	-3.000,00	-2.933,83
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-321.000,00	-3.000,00	-2.933,83

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-91.462	-112.875	-112.738
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-91.462	-112.875	-112.738
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	104.095	102.740	102.128
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.811	26.290	8.016
14	66	14 Abschreibungen	20.895	21.979	22.986
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	140.801	151.009	133.130
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	49.339	38.134	20.392
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	49.339	38.134	20.392
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	49.339	38.134	20.392
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-11.564
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	-11.564
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	49.339	38.134	8.828

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-17.500,00	-17.500,00	-2.161,80

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-17.500,00	-17.500,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-17.500,00	-17.500,00	-2.161,80
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.500,00	-17.500,00	-2.161,80

Produktblatt 14101001 - Umwelt und Tiefbau

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, Herr Eskuche

Produktgruppe: 1410 - Umweltschutz
 Produktbereich: 14 - Umweltschutz

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Overhead der Abteilung V - Umwelt und Tiefbau.

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ertrag pro Einwohner (in €)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,00 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,03 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	0,12	0,17	0,16	0,27	0,27	0,65
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	1,08 %
Kostendeckungsgrad		0,00 %	0,00 %	280,07 %	0,00 %	1,08 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	0,43 %	0,51 %	0,51 %	0,84 %	0,82 %	1,82 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	1.631	2.349	2.117	3.585	3.682	8.673
Erlöse der internen Leistungsverrechnung			0	-10.041		
Jahresergebnis (nach ILV)	1.631	2.349	2.117	-6.456	3.682	8.673
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen	0	0	0	-2.162	-6.000	0

Produktblatt 141010* - Umweltschutz

produktverantwortliche Stelle: Abteilung III, Herr Joost

Produktgruppe: 1410 - Umweltschutz
Produktbereich: 14 - Umweltschutz

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Örtliche und überörtliche Fragen des Klimaschutzes, der Klimaanpassung und der Energieeffizienz
- Projektentwicklung und –verantwortung des Forschungsprojektes „Klimaresiliente Stadt“ und des Klimaschutzmanagements
- Steigerung der Energieeffizienz bei kommunalen Gebäuden
- Netzwerkbildung für den gesamten Themenbereich mit Kommunen, Institutionen und Forschungspartnern
- Durchführung von Beratungen von Hauseigentümern und Investoren
- Planung und Durchführung von Workshops und Informationsveranstaltungen
- Fragen der überregionalen Energieversorgung
- Teilnahme an den Förderprojekten "Klimaresilienz" und "Klimamanagement"

Produktleistungen

- Reduzierung des Ressourcenverbrauchs
- CO2 Reduzierung
- Steigerung der nachhaltigen Entwicklung der Stadt Wolfhagen

Produktgrundlage

verschiedene Gesetze und Verordnungen

Zielgruppe extern

Forschungseinrichtungen, Netzwerke in denen wir organisiert sind, Bürgerschaft, Klimaschutzbündnis, Städte und Gemeindebund, ARGE Fachwerk, Landkreis Kassel

Zielgruppe intern

Wirtschaftsförderung

Ziele

- Austausch von zwei überalterten Heizsystemen in städtischen Gebäuden zur Reduzierung des Primärenergiebedarfs und des CO₂-Ausstoßes bis zum Jahr 2022.
- Austausch der bisherigen Leuchtmittel gegen LED-Systeme in weiteren städtischen Liegenschaften bis zum Jahr 2021
- Aufbau eines Beratungsnetzwerkes für baulich-konstruktive und energetische Fragen im Bereich historischer Bausubstanz in Zusammenarbeit mit der Energie2000, Stadtwerken, Universität Kassel, Fraunhofer Gesellschaft und der Arbeitsgemeinschaft Deutscher Fachwerkstädte bis 2018
- Aufbau eines Kooperationsystems mit anderen Kommunen und Kommunalverbänden, den 3 Partnergemeinden der Stadt Wolfhagen zum Thema Energieeffizienz, z.B. Erfahrungsaustausch bis zum Jahr 2021
- Aufbau einer nachhaltigen Kooperation mit Hochschulen und wissenschaftlichen Einrichtungen sowie überörtlichen Organisationen (KGST, ARGE Fachwerk, Bundestransferstelle, etc.) zu Energiethemen, Klimawandel und -anpassung insbesondere ab 2017 (Ablauf Forschungsprojekt)

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	6,76	8,41	7,74	8,42	7,63	12,25
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	10,28	11,07	10,63	9,68	9,41	9,40
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	0,66 %	0,76 %	0,73 %	0,87 %	0,81 %	1,30 %
Kostendeckungsgrad	0,66 %	0,76 %	0,73 %	0,88 %	0,81 %	1,30 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	12,47 %	7,72 %	9,30 %	3,93 %	5,31 %	8,03 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	47.708	35.785	31.696	16.807	23.842	-38.196
Erlöse der internen Leistungsverrechnung			0	-1.523		
Jahresergebnis (nach ILV)	47.708	35.785	31.696	15.285	23.842	-38.196
Investitionsauszahlungen	-17.500	-17.500	-30.000	0	-30.000	-30.000

Erläuterungen

* ohne die Kostenstelle 14101001 - Umwelt und Tiefbau

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 141010 Umwelt und Tiefbau					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-91.462	-112.875	-112.738
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-91.462	-112.875	-112.738
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	104.095	102.740	102.128
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.811	26.290	8.016
14	66	14 Abschreibungen	20.895	21.979	22.986
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	140.801	151.009	133.130
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	49.339	38.134	20.392
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	49.339	38.134	20.392
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	49.339	38.134	20.392
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	-11.564
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	-11.564
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	49.339	38.134	8.828

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 141010 Umwelt und Tiefbau							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-17.500,00	-17.500,00	-2.161,80

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 141010 Umwelt und Tiefbau							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-17.500,00	-17.500,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-17.500,00	-17.500,00	-2.161,80
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.500,00	-17.500,00	-2.161,80

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Öffentl.Einrichtungen / Wirtschaft / Tourismus					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-323.109	-222.274	-227.002
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-48.400	-54.200	-27.086
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.534	-12.334	-1.635
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-940	-50.000	-32.423
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-199.007	-189.580	-207.787
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-63.520	-66.010	-67.400
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-636.510	-594.398	-563.333
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	307.840	298.730	286.016
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	530	550	464
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	602.738	526.792	510.037
14	66	14 Abschreibungen	491.506	441.234	461.872
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	342.200	386.720	208.603
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	1.650	0	245
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.485	13.340	183.584
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.863.949	1.667.366	1.650.821
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.227.439	1.072.968	1.087.488
21	56, 57	21 Finanzerträge	-658.000	-505.000	-1.094.189
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-658.000	-505.000	-1.094.189
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	569.439	567.968	-6.701
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-22.750
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-22.750
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	569.439	567.968	-29.451
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	378.711	395.732	334.194
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	378.711	395.732	334.194
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	948.150	963.700	304.743

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Öffentl.Einrichtungen / Wirtschaft / Tourismus							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	50.000,00	50.010,21
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.800.000,00	700.000,00	40.180,36
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	800.000,00	800.000,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	2.600.000,00	1.550.000,00	90.190,57
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-310.000,00	-527.600,00	-222.817,12
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	-35.000,00	-260.000,00	-187.855,98
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-8.750,00	-9.250,00	-8.731,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Öffentl.Einrichtungen / Wirtschaft / Tourismus							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	-8.000,00	-1.350,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	-25.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-353.750,00	-796.850,00	-444.404,10
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.246.250,00	753.150,00	-354.213,53

Produktblatt 151010 - Wirtschaftsförderung

produktverantwortliche Stelle: Abteilung IV, FB Wirtschaftsförderung, Herr Nagelschmitt

Produktgruppe: 1510 - Wirtschaftsförderung
Produktbereich: 15 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die kommunale Wirtschaftsförderung ist eine kommunale Aufgabe der Daseinsvorsorge für die örtliche Gemeinschaft und umfasst alle Maßnahmen zur Verbesserung der Faktoren, die die Standortwahl von Unternehmen beeinflussen. Dies gilt sowohl für die sogenannten harten Faktoren (z.B. Gewerbeflächen, Infrastruktur, überörtliche Verkehrsanbindung) als auch die sogenannten weichen Faktoren (z.B. Bildungs- und Kulturangebot, Attraktivität der Stadt).

Produktleistungen

- Verbesserung von Standortfaktoren
- Firmenbetreuung
- Marketing und Akquisition
- Durchführung von Anreizprogrammen

Produktgrundlage

Gremienbeschlüsse

Zielgruppe extern

Bürger, Gewerbetreibende

Ziele

Die Attraktivität der Stadt Wolfhagen als lebenswerter Standort soll weiterentwickelt werden. Hierzu gehört auch das Angebot verschiedener Förderprogramme. Die kommunalen Rahmenbedingungen für privatwirtschaftliches Handeln sollen dahingehend beeinflusst werden, dass die Lebens- und Arbeitsbedingungen für die Bürgerinnen und Bürger positiv beeinflusst werden.

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00 %	0,21 %	0,03 %	0,03 %	0,03 %	0,03 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,07	5,26	0,80	0,89	0,79	0,81
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,23 %	0,53 %	0,28 %	0,27 %	0,27 %	0,25 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	6,12	13,55	7,17	6,57	6,49	6,29
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	1,15 %	38,83 %	11,12 %	13,53 %	12,25 %	12,85 %
Kostendeckungsgrad	1,15 %	38,83 %	11,12 %	13,53 %	12,25 %	12,85 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	21,40 %	24,00 %	20,53 %	17,78 %	17,04 %	15,47 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz (inkl. HH-Sperre)	Ist	HHAnsatz (inkl. HH-Sperre)	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	81.857	111.310	85.270	76.007	75.468	73.638
Jahresergebnis (nach ILV)	81.857	111.310	85.270	76.007	75.468	73.638
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen	-750	-8.750	-31.130	-3.727	-750	0

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Ärztförderprogramm Mietzuschuss an zwei Praxen					0	2
Ärztförderprogramm lfd. Anträge			1	0	0	1
Steigerung der wirtsch. Attraktivität Beratungsgespräche	5	5	5	3	5	0
Steigerung der wirtsch. Attraktivität Förderanträge	2	2	2	1	2	0

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 151010 Wirtschaftsförderung					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-950	-950	-680
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-10.800	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	-50.000	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	-8.909	-11.216
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-950	-70.659	-11.896
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	66.330	66.550	64.447
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.550	14.650	531
14	66	14 Abschreibungen	2.927	14.998	18.925
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000	110.000	4.000
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	82.807	206.198	87.903
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	81.857	135.539	76.007
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	81.857	135.539	76.007
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	81.857	135.539	76.007
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	81.857	135.539	76.007

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 151010 Wirtschaftsförderung

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-750,00	-8.750,00	-3.726,81

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 151010 Wirtschaftsförderung							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	-8.000,00	-1.350,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-750,00	-8.750,00	-3.726,81
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-750,00	-8.750,00	-3.726,81

Produktblatt 151020 - Wirtschaftsförderungsprojekte

produktverantwortliche Stelle: Abteilung IV, FB Wirtschaftsförderung, Herr Nagelschmitt

Produktgruppe: 1510 - Wirtschaftsförderung
Produktbereich: 15 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Wesentliche Projekte der Wirtschaftsförderung sind der Gewerbepark A44 und die Konversion der Pommernkaserne. Der Gewerbepark A44 Hiddeser Feld wurde im Jahr 2001 mit der Nachbargemeinde Breuna gegründet. Er verfügt mit einer Gesamtfläche von rund 60 ha über die größte zusammenhängende Gewerbefläche im Altkreis Wolfhagen und hat direkte Anbindung an die A44. In kommunaler Hand sind (abzüglich der optionierten Flächen) derzeit (Stand 10/2020) rund 30.000 m². Die Konversion der Pommernkaserne im Stadtteil Gasterfeld wurde im Jahr 2005 begonnen. Aktuell (Stand 10/2020) stehen im Areal als vermarktbar Flächen die Bereiche „Sim.-Zentrum“ (ca. 30.000m²), und das ehemalige Vorwerk (ca. 29.000 m²) zur Verfügung. Ein weiteres wichtiges Projekt ist die Breitbandanbindung der Gewerbebetriebe, aktueller und zukünftiger Gewerbeflächen und der Privathaushalte.

Produktleistungen

- Entwicklung des Gewerbepark A44 Hiddeser Feld
- Durchführung der Konversion Pommernkaserne
- Breitbandanbindung

Produktgrundlage

Gremienbeschlüsse

Zielgruppe extern

Bürger, Anwohner, Gewerbetreibende

Ziele

- Interessenten- und Nutzeranfragen zu Ansiedlungsvorhaben sollen innerhalb von drei Wochen im Hinblick auf die Verfügbarkeit und Kompatibilität einer nachgefragten Fläche zum avisierten Vorhaben entscheidbar sein.
- Verkauf von gewerblichen Flächen

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,33 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,33	0,33	0,33	0,34	0,33	8,49
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1,13 %	1,06 %	1,00 %	0,85 %	0,88 %	0,87 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	30,17	26,99	25,61	20,93	21,41	21,67
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	1,10 %	1,24 %	1,31 %	1,60 %	1,56 %	39,17 %
Kostendeckungsgrad	1,09 %	1,24 %	1,31 %	1,60 %	1,56 %	38,87 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	105,61 %	77,15 %	81,44 %	64,49 %	63,09 %	37,20 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	403.901	357.828	338.291	275.715	283.097	177.017
Kosten der internen Leistungsverrechnung	1.035	566	550	898	0	2.275
Jahresergebnis (nach ILV)	404.936	358.394	338.841	276.613	283.097	179.291
Investitionseinzahlungen	800.000	800.000	2.647.000	0		
Investitionsauszahlungen	0	-260.000	-270.000	0	-36.000	0

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Konversion: Ansiedlungskontakte	4	4	4	1	4	0
Konversion: Erfolgte Ansiedlungen	1	1	1	0	1	0
Gewerbegebiete: Ansiedlungskontakte	10	5	5	5	5	0
Gewerbegebiete: erfolgte Ansiedlungen	3	1	1	1	1	0

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 151020 Wirtschaftsförderungsprojekte					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.534	-1.534	-1.534
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-2.949	-2.949	-2.948
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-11
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.483	-4.483	-4.493
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	86.455	70.480	81.196
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	530	550	464
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.450	9.450	15.892
14	66	14 Abschreibungen	2.949	2.949	2.948
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	285.000	240.000	179.708
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	408.384	323.429	280.208
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	403.901	318.946	275.715
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	403.901	318.946	275.715
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	403.901	318.946	275.715
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.035	566	898
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	1.035	566	898
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	404.936	319.512	276.613

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 151020 Wirtschaftsförderungsprojekte

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	800.000,00	800.000,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	800.000,00	800.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-260.000,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 151020 Wirtschaftsförderungsprojekte							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	-260.000,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	800.000,00	540.000,00	0,00

Produktblatt 152010 - Bürgerhäuser und sonst. öffentliche Gebäude

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Liegenschaften, Frau Leffringhausen unter Mithilfe von Abteilung III, FB Energie- und Stadtentwicklung, Herr Joost (Unterhaltung durch Fremdvergabe, Investitionen) und Abteilung V, FB Technischer Außendienst, Herr Eskuche (Unterhaltung durch TA)

Produktgruppe: 1520 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbereich: 15 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt verfügt über elf Gemeinschaftseinrichtungen (Dorfgemeinschaftshäuser, Haus d. Gastes, Stadthalle). Die Gebäude verfügen über eine vermietbare Fläche zwischen 30 bis 590 m². Die Räumlichkeiten stehen den Vereinen sowie der Bevölkerung gegen ein Entgelt gemäß der jeweils gültigen Nutzungs- und Gebührensatzung zur Verfügung.

Teilweise wurden die Gebäude in den letzten Jahren energetisch saniert. Hierzu zählen die Gemeinschaftseinrichtungen in den Ortsteilen Altenhasungen, Bründersden, Ippinghausen, Niederelsungen und Wenigenhasungen sowie die Stadthalle.

Die Gemeinschaftshäuser in Wenigenhasungen, Niederelsungen, Viesebeck und die Stadthalle Wolfhagen verfügen darüber hinaus, über jeweils 1- 4 Kegelbahnanlagen. Im Ortsteil Ippinghausen und Itha ist ein Schießstand integriert.

Produktleistungen

- Bewirtschaftung und die Unterhaltung der Bürgerhäuser und sonstigen öffentlichen Gebäude
- Entgeltliche Bereitstellung von Räumlichkeiten für private und gewerbliche Veranstaltungen
- Unentgeltliche Bereitstellung von Räumlichkeiten für städtische Veranstaltungen und Veranstaltungen von Vereinen
- Entgeltliche Bereitstellung von Kegelbahnanlagen für private Veranstaltungen
- Seit 2016 haben die Bürger die Möglichkeit sich auf der städtischen Webseite über öffentliche Veranstaltungen sowie freie Termine für eigene geplante Veranstaltungen, in den einzelnen Bürgerhäusern zu informieren.
- Ebenfalls seit 2016 werden sämtliche Veranstaltungsorte auf der städtischen Webseite mit Bildern, der Auskunft über Größe, Lage und Ausstattung sowie den jeweiligen Kontaktdaten der Ansprechpartner präsentiert

Produktgrundlage

Nutzungs- und Gebührensatzung (in der aktuell gültigen Fassung vom 01.09.2014)

Zielgruppe extern

Bürger, Gewerbetreibende, Vereine, politische Gremien der Stadt, auswärtige Besucher

Zielgruppe intern

alle Fachbereiche

Ziele

- Wirtschaftliche, kunden-, qualitäts- und bedarfsorientierte Leistungserbringung, Vorhaltung attraktiver Nutzungsangebote städtischer Einrichtungen für sportliche, kulturelle und private Nutzung
- Gebäudemarketing zur Verbesserung der Auslastung der Einrichtung
- Anpassung des Angebotes an die demografische Entwicklung der Einwohnerzahl, Verringerung der Energiekosten durch Investitionen in energetische Verbesserungen
- Folgende Maßnahmen sind geplant:
- Energetische Sanierung des DGH Isthia im Jahr 2023, Sanierung der Treppenanlage
- Fassadensanierung der Alten Schule Isthia und des DGH Philippinenburg im Jahr 2023 und des Alten Rathauses Wolfhagen im Jahr 2022

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,39 %	0,40 %	0,41 %	0,57 %	0,41 %	0,42 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	10,36	10,26	10,44	15,02	9,99	10,77
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1,79 %	1,69 %	1,72 %	1,82 %	1,89 %	1,73 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	47,80	43,20	44,00	44,57	45,97	42,97
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	21,68 %	23,76 %	23,73 %	33,70 %	21,74 %	25,07 %
Kostendeckungsgrad	17,86 %	19,09 %	19,23 %	26,91 %	21,74 %	21,86 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	132,51 %	95,34 %	108,13 %	92,53 %	107,68 %	90,89 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAns...	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	506.804	442.204	449.159	394.724	483.162	429.735
...davon privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.080	-10.300	-10.900	-8.666	-10.958	-9.002
...davon öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.700	-31.100	-32.100	-6.184	-26.600	-31.615

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAns...	Ist
<i>...davon Energieaufwand (Strom, Gas, Pellets, Heizöl, Wasser, Abwasser)</i>	140.110	90.440	86.175	83.502	100.360	87.014
<i>...davon Fremdinstandhaltung Gebäude und Einrichtung (inkl. Wartung)</i>	66.040	70.310	109.142	90.358	146.017	109.482
<i>...davon Unterhaltungsaufwand durch Technischen Außendienst (nur Materialaufwand)</i>	10.900	11.230	18.569	18.665	13.080	21.524
Kosten der internen Leistungsverrechnung	138.271	141.888	137.987	150.561	0	84.704
Jahresergebnis (nach ILV)	645.075	584.092	587.146	545.285	483.162	514.439
Investitionseinzahlungen	0	0	0	24.333	0	29.333
Investitionsauszahlungen	-35.000	-12.565	-184.931	-166.394	-1.500	-145.575

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 152010 Bürgerhäuser und sonst. öffentliche Gebäude					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.080	-10.300	-8.666
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.700	-31.100	-6.184
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-96.181	-76.215	-168.477
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-18.300	-20.180	-17.728
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-140.261	-137.795	-201.055
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	10.790	10.610	10.460
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.075	281.885	248.099
14	66	14 Abschreibungen	343.795	287.384	332.443
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.200	4.200	5.245
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	205	205	417
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	647.065	584.284	596.664
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	506.804	446.489	395.609
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	506.804	446.489	395.609
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-885
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-885
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	506.804	446.489	394.724
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	138.271	141.888	150.561
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	138.271	141.888	150.561
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	645.075	588.377	545.285

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 152010 Bürgerhäuser und sonst. öffentliche Gebäude							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	24.333,33
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	24.333,33
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-87.376,73
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	-35.000,00	0,00	-74.012,67

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 152010 Bürgerhäuser und sonst. öffentliche Gebäude							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	-5.004,19
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-35.000,00	0,00	-166.393,59
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35.000,00	0,00	-142.060,26

Produktblatt 152020 - Viehmarkt

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, FB Kultur / Märkte, Herr Schmidhuber

Produktgruppe: 1520 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbereich: 15 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Der Wolfhager Viehmarkt findet jährlich am dritten Wochenende an vier Tagen im Juli statt. Er wird seit dem Jahr 1837 ausgerichtet. Der Wolfhager Viehmarkt ist derzeit der größte Jahrmarkt im Landkreis Kassel und richtet als einziger im Landkreis Kassel noch die Kombination aus Viehauftrieb/ Kreistierschau und der Viehprämierung aus. Jährlich besuchen etwa 80.000 - 100.000 Personen den Viehmarkt. Der Wolfhager Viehmarkt ist dazu auch der älteste Jahrmarkt des Landkreises und verfügt über einen generationsübergreifenden Identifikationswert.

Produktleistungen

- Betrieb und Organisation des Festes
- Viehauftrieb
- Festumzug
- Viehmarktslotterie

Produktgrundlage

Historisch gewachsene Veranstaltung, Gremienbeschlüsse

Zielgruppe extern

Interessierte Einwohner und Besucher

Ziele

- Steigerung der Attraktivität für Schausteller und Marktkaufleute
- Bewahrung von Tradition in Kombination mit zukunftsorientierter Ausrichtung
- Steigerung der Attraktivität und des Bekanntheitsgrades der Stadt Wolfhagen
- Förderung der Eigenwerbung
- Schaffung einer hohen Publikumsbindung
- Angebot eines leistungsstarken Marktes
- Belegung aller freien Flächen zur Bewahrung der Wirtschaftlichkeit
- Konflikt- und störungsfreie Durchführung der Veranstaltung

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,25 %	0,00 %	0,27 %	0,00 %	0,26 %	0,25 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	6,55	0,04	6,77	0,03	6,37	6,47
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,44 %	0,19 %	0,47 %	0,20 %	0,43 %	0,41 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	11,61	4,91	12,03	4,90	10,48	10,15
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	56,37 %	0,76 %	56,31 %	0,64 %	60,73 %	63,77 %
Kostendeckungsgrad	34,63 %	0,30 %	34,77 %	0,50 %	60,73 %	45,12 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	17,94 %	14,11 %	16,93 %	15,25 %	12,32 %	10,38 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	68.596	65.460	70.331	65.197	55.293	49.397
Kosten der internen Leistungsverrechnung**	98.713	102.544	99.724	17.710	0	56.341
Jahresergebnis (nach ILV)	167.309	168.004	170.055	82.907	55.293	105.738
Investitionseinzahlungen					-1.550	-1.297

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl Stände Viehmarkt	125	125	125	0	130	125

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 152020 Viehmarkt					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-87.200	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-940	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-417
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-88.640	-500	-417
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	52.140	50.070	43.513
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.082	13.391	15.395
14	66	14 Abschreibungen	289	460	460
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.000	6.100	6.000
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	1.650	0	245
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	75	75	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	157.236	70.096	65.613
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	68.596	69.596	65.196
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	68.596	69.596	65.196
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	68.596	69.596	65.196
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	98.713	102.544	17.710
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	98.713	102.544	17.710
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	167.309	172.140	82.906

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 152020 Viehmarkt							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 152020 Viehmarkt							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Produktblatt 152030 - Freizeiteinrichtungen (ohne Wohnmobilstellplatz)

**produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Liegenschaften, Frau Leffringhausen unter Mithilfe von Abteilung III, FB Energie- und Stadtentwicklung, Herr Joost (Investitionen, Bauunterhaltung);
Abteilung V, FB Technischer Außendienst, Herr Eskuche (Unterhaltung)**

Produktgruppe: 1520 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbereich: 15 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt bietet in 8 Stadtteilen Grillplätze zur entgeltlichen Nutzung an. Hierzu zählen die Grillplätze / Grillhütten in den Ortsteilen Altenhasungen, Bründerssen, Isthä, Nothfelden, Viesebeck, Philippinenburg und Wenigenhasungen. In der Stadt Wolfhagen der Grillplatz „Graner Berg“. Die umgebaute Grillhütte zur Bürgerbegegnungsstätte im Ortsteil Gasterfeld, steht seit dem Jahr 2016 zur Verfügung. Teilweise ist die Bewirtschaftung und Unterhaltung an die ortsansässigen Fördervereine der jeweiligen Ortsteile verpachtet worden. Die aus der Vermietung erwirtschafteten Einnahmen erhalten die Vereine (Pächter) zum Zwecke der Unterhaltung und Bewirtschaftung.

Produktleistungen

- Bereitstellung Grillplätze/-hütten

Produktgrundlage

Benutzungs – und Entgeltordnung für die Freizeitanlagen in der Stadt Wolfhagen

Zielgruppe extern

Bürger, Touristen, Vereine

Ziele

- Wirtschaftliche, kunden-, qualitäts- und bedarfsorientierte Leistungserbringung, Vorhaltung attraktiver Nutzungsangebote
- Steigerung der Attraktivität

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,26	0,29	0,31	0,27	0,32	0,28
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,06 %	0,07 %	0,10 %	0,07 %	0,07 %	0,06 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	1,68	1,83	2,56	1,76	1,69	1,38
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	15,42 %	15,91 %	11,97 %	15,22 %	18,99 %	20,51 %
Kostendeckungsgrad	5,33 %	5,33 %	5,03 %	6,93 %	18,99 %	12,60 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	5,04 %	4,45 %	7,27 %	4,66 %	4,09 %	3,10 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	19.262	20.644	30.195	19.928	18.366	14.771
Kosten der internen Leistungsverrechnungen	43.148	48.741	47.400	28.146	0	11.663
Jahresergebnis (nach ILV)	62.410	69.385	77.595	48.074	18.366	26.434
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen	0	-2.753	-5.626	-25.045	-26.500	-12.438

Produktblatt 152035 - Freizeiteinrichtung Wohnmobilstellplatz

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, FB Tourismus, Herr Elges mit Unterstützung durch Abteilung V (Liegenschaften)

Produktgruppe: 1520 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbereich: 15 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Wolfhagen verfügt seit 2002 über einen Wohnmobilstellplatz. In den Jahren 2013 und 2018 wurde dieser weiter ausgebaut und verfügt aktuell über 45 Stellplätze, 8 Stromkästen, 1 Wasserzapfsäule sowie 2 Entsorgungsstationen für Fäkalien. Im Jahr 2017 wurde zur Steigerung der Attraktivität freies W-LAN eingerichtet. Seit dem 11.01.2017 hat sich die Stellplatzgebühr von 3 € auf 5 € erhöht. Stellplatzwarte sind seit Sommer

Produktleistungen

- Betrieb Wohnmobilstellplatz
- Regelmäßige Kontrolle der Wasserstation, Parksäule, Stromsäulen und der Entsorgungsstationen für Fäkalien auf den Wohnmobilstellplatz.
- Freies W-LAN seit 01.01.2017

Produktgrundlage

Benutzungs – und Entgeltordnung für die Freizeitanlagen in der Stadt Wolfhagen

Zielgruppe extern

Bürger, Touristen, Vereine und Gewerbetreibende

Ziele

- allgem. Steigerung der Attraktivität des Platzes
- Einbindung und Renovierung der Grillhütte
- Erarbeitung eines Stellplatzkonzeptes unter Berücksichtigung der öffentlichen Wegeführung

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,10 %	0,08 %	0,08 %	0,07 %	0,10 %	0,08 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	2,70	2,01	1,94	1,84	2,39	1,96
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,07 %	0,06 %	0,08 %	0,05 %	0,08 %	0,07 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	1,74	1,54	2,01	1,27	1,97	1,85
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	155,37 %	130,24 %	96,42 %	145,38 %	121,31 %	105,77 %
Kostendeckungsgrad	130,28 %	106,53 %	82,67 %	93,69 %	121,31 %	94,83 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	3,40 %	1,35 %	0,23 %	1,80 %	1,26 %	0,30 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	-13.008	-6.269	966	-7.685	-5.639	-1.437
Kosten der internen Leistungsverrechnung	4.525	4.613	4.486	9.343	0	2.873
Jahresergebnis (nach ILV)	-8.483	-1.656	5.452	1.659	-5.639	1.436
Investitionseinzahlungen	0					
Investitionsauszahlungen	-8.000	0	-2.000	0	-4.400	-5.431

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Nutzung Wohnmobilstellplatz (in WT = Wohnmobile je Tag)	4.500	4.500	4.500	3.882	4.500	4.082

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 152030 Freizeiteinrichtungen					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30.200	-21.600	-20.048
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.313	-3.307	-3.393
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-6.000	-6.000	-4.755
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-40.013	-30.907	-28.196
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	7.000	7.000	4.980
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.355	20.145	24.294
14	66	14 Abschreibungen	17.912	17.905	11.165
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	46.267	45.050	40.439
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.254	14.143	12.243
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	6.254	14.143	12.243
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	6.254	14.143	12.243
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	47.673	53.354	37.489
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	47.673	53.354	37.489
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	53.927	67.497	49.732

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 152030 Freizeiteinrichtungen

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-7.600,00	-25.044,63
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 152030 Freizeiteinrichtungen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	-8.000,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-8.000,00	-7.600,00	-25.044,63
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.000,00	-7.600,00	-25.044,63

Produktblatt 152040 - Wohn- und Geschäftsgebäude, sonstige Einrichtungen (ohne 15204001 – Verwaltung des allgemeinen Grundvermögens)

produktverantwortliche Stelle: Abteilung V, FB Liegenschaften, Frau Leffringhausen unter Mithilfe von Abteilung I, FB Tourismus, Frau Franke (Geschirrmobil); Abteilung III, FB Energie- und Stadtentwicklung, Herr Joost (KuSZ und Investitionen, Bauunterhaltung);

Produktgruppe: 1520 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbereich: 15 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

In diesem Produkt sind die 13 Wohn- und Mehrzweckgebäude der Stadt sowie der Stadtteile zusammengefasst. Die in den Liegenschaften befindlichen Wohn- und Gewerbeeinheiten erzielen ihre Erträge aus den gem. Miet-/Pachtvertrag vereinbarten Mieten/Pachten. Die Nebenkosten werden nach § 556 BGB und entsprechend den miet-/pachtvertraglichen Vereinbarungen jährlich gegenüber den Mietern/Pächtern abgerechnet. Für die Bewirtschaftung dieses Produktes ist die Liegenschaftsverwaltung zuständig. In Zusammenarbeit mit Abteilung III und V erfolgt die bauliche Unterhaltung (siehe Produktblatt 016010-30 – Technischer Außendienst Abt. V). Im Falle einer notwendigen Beauftragung von Fachfirmen, übernimmt dies Abt. III.

Produktleistungen

- Bewirtschaftung Wohngebäude
- Bewirtschaftung Mehrzweckgebäude
- Bewirtschaftung KuSZ
- Unterhaltung Wohngebäude
- Unterhaltung Mehrzweckgebäude
- Unterhaltung KuSZ
- Bereitstellung / Vermietung Geschirrmobil
- Bearbeitung sämtlicher Vertragsangelegenheiten inkl. Prüfung von Mieterhöhungsmöglichkeiten

Produktgrundlage

Vertraglich festgelegte Leistung

Zielgruppe extern

Bürger, Ärzte, Gaststättenbetreiber, Soziale Einrichtungen, auswärtige Besucher

Ziele

- Verringerung der Energiekosten durch Investitionen in energetische Verbesserungen
- Für die nächsten Jahre sind folgende Maßnahmen geplant:
- Ringstr. 1, Altenhasungen, Erneuerung der Fenster und Türen mit Isolierverglasung in 2023

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,53 %	0,55 %	0,53 %	0,27 %	0,51 %	0,57 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	13,96	14,06	13,57	6,97	12,64	14,47
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,72 %	0,79 %	1,21 %	0,84 %	0,81 %	0,72 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	19,34	20,15	30,86	20,58	19,63	17,75
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	72,20 %	69,76 %	43,97 %	33,87 %	64,37 %	81,48 %
Kostendeckungsgrad	58,32 %	56,19 %	38,11 %	23,85 %	64,37 %	70,88 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	19,03 %	17,64 %	55,73 %	42,61 %	20,94 %	9,28 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	72.783	81.821	226.418	177.253	93.971	44.174
Kosten der internen Leistungsverrechnungen	62.286	65.309	63.512	115.767	0	35.665
Jahresergebnis (nach ILV)	135.069	147.130	289.930	293.020	93.971	79.839
Investitionseinzahlungen	0	50.000	0	0		
Investitionsauszahlungen		-19.436	-14.839	-18.947	-8.030	-8.030

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl Mieter Wohn- und Mehrzweckgebäude	29	29	29	29	29	29
vermietbare Fläche Wohn- und Geschäftsgebäude (in m²)	4.452	4.452	4.452	4.452	4.452	4.452
vermietete Fläche Wohn- und Geschäftsgebäude (in m²)	4.452	4.452	4.452	4.452	4.452	4.452

Produktblatt 152045 - Verwaltung des allgemeinen Grundvermögens (Kostenstelle 15204001)

produktverantwortliche Stelle: Abteilung IV, FB Grundstücksangelegenheiten / Grundstücksangelegenheiten, Herr Nimmesgern

Produktgruppe: 1520 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produktbereich: 15 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

In diesem Produkt wird die Herstellung und Vermarktung von Baugrundstücken abgebildet. Zurzeit verfügt die Stadt über 12 erschlossene und verkaufsfähige Grundstücke in Wolfhagen in der „Herderstraße“ und in Ippinghausen „Blumenstraße /Lilienstraße“ mit einer Fläche von ca. 8.361 m², die zum Verkauf angeboten werden.

Produktleistungen

- Bereitstellung von Baugrundstücken
- Verkauf von Baugrundstücken
- Verpachtung von Grundstücken zur landwirtschaftlichen und gewerblichen Nutzung.

Zielgruppe extern

Bürger, Landwirte, Gewerbetreibende, Häuslebauer

Ziele

- Zuwachsrate der Bevölkerung von Wolfhagen erhöhen
- Generierung von Grundsteuerzahlungen für bebaute Grundstücke

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,47 %	0,45 %	0,42 %	0,53 %	0,41 %	0,49 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	12,39	11,62	10,64	13,92	10,14	12,33

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz				
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,20 %	0,25 %	0,31 %	0,16 %	0,21 %	0,15 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	5,31	6,34	7,81	3,94	5,15	3,81
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	233,24 %	183,17 %	136,29 %	352,87 %	196,84 %	323,49 %
Kostendeckungsgrad	233,24 %	183,17 %	136,29 %	352,87 %	196,84 %	323,49 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	25,05 %	15,27 %	9,13 %	31,23 %	14,94 %	24,04 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	-95.823	-70.841	-42.924	-150.468	-67.037	-138.307
Jahresergebnis (nach ILV)	-95.823	-70.841	-42.924	-150.468	-67.037	-138.307
Investitionseinzahlungen	1.800.000	700.000	520.000	40.180	1.975.000	662.561
Investitionsauszahlungen	-310.000	-503.900	-699.019	-191.035	-300.000	-31.975

Leistungsdaten

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Anzahl verfügbare Baugrundstücke*	22	22	20	0	12	0
Fläche verfügbare Baugrundstücke	22.641	23.000	22.000	0	8.361	0

Erläuterungen

*Die Planzahl 2021 ist eine grobe Schätzung, da die Erstellung des B-Planes in Bearbeitung ist. Die Vermessung, Erschließung, wird in 2020 angestrebt. Ein Verkauf ist aber vor 2021 nicht umsetzbar.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 152040 Wohn- und Geschäftsgebäude, sonstige Einrichtungen					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-223.079	-208.724	-216.116
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	-855
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-101
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-93.453	-95.194	-18.079
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-39.220	-39.830	-44.488
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-356.752	-344.748	-279.639
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	49.225	56.455	45.476
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.981	164.806	175.216
14	66	14 Abschreibungen	116.501	110.504	87.086
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	18.000	21.420	10.500
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.005	13.060	10.012
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	333.712	366.245	328.290
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-23.040	21.497	48.651
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-23.040	21.497	48.651
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	-21.866
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-21.866
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-23.040	21.497	26.785
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	62.286	65.309	115.767
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	62.286	65.309	115.767
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	39.246	86.806	142.552

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 152040 Wohn- und Geschäftsgebäude, sonstige Einrichtungen

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	50.000,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	1.800.000,00	700.000,00	40.180,36
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	1.800.000,00	750.000,00	40.180,36
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-310.000,00	-520.000,00	-110.395,76
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-99.586,83

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 152040 Wohn- und Geschäftsgebäude, sonstige Einrichtungen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	-310.000,00	-520.000,00	-209.982,59
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.490.000,00	230.000,00	-169.802,23

Produktblatt 152050 - Beteiligung an Unternehmen

produktverantwortliche Stelle: Abteilung II, FB Kämmerei, Herr Koinzack

Produktgruppe: 1520 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktbereich: 15 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Die Stadt verfügt über mehrere Beteiligungen. Davon ist die Beteiligung an der Wohnstadt mit 5.500,-€ als geringfügig einzustufen. Die beiden großen Beteiligungen hat die Stadt Wolfhagen bei der Stadtwerke Wolfhagen GmbH mit einer Beteiligungsquote von 60,31 % sowie der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH mit einer Beteiligungsquote von 100 %.

Produktleistungen

- Beteiligungsmanagement
- Beteiligung an den Aufsichtsratssitzungen der Stadtwerke Wolfhagen als Vertreter der Gesellschafterversammlung
- Beteiligung an den Aufsichtsratssitzungen der Regionalwerke Wolfhager Land als Vertreter der

Produktgrundlage

Hessische Gemeindeordnung (HGO) / Gemeindehaushaltsverordnung

Zielgruppe extern

Stadtverordnetenversammlung als Gesellschafterversammlung

Zielgruppe intern

Magistrat und Bürgermeister

Kennzahlen*

	2019	2018	2019		2018	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,97 %	1,25 %	0,97 %	1,11 %	1,25 %	1,14 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	23,82	29,77	23,82	28,20	29,77	28,19
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	71,32 %	91,35 %	71,32 %	79,60 %	91,35 %	84,28 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	-553.800	-505.000	-490.000	-921.034	-320.000	-378.788
Investitionsauszahlungen			-25.000	-25.000		

Erläuterungen

*Die sonst üblichen Aufwandskennzahlen machen bei diesem Produkt keinen Sinn, da hier lediglich Erträge geplant und gebucht werden.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 152050 Beteiligungen an Unternehmen					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	14 Abschreibungen	0	0	0
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.200	0	173.155
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	104.200	0	173.155
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	104.200	0	173.155
21	56, 57	21 Finanzerträge	-658.000	-505.000	-1.094.189
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-658.000	-505.000	-1.094.189
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-553.800	-505.000	-921.034
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-553.800	-505.000	-921.034
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-553.800	-505.000	-921.034

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 152050 Beteiligungen an Unternehmen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 152050 Beteiligungen an Unternehmen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	-25.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	-25.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-25.000,00

Produktblatt 153010 - Tourismus und Städtepartnerschaften

produktverantwortliche Stelle: Abteilung I, FB Tourismus, Herr Elges

Produktgruppe: 1530 - Tourismus
Produktbereich: 15 - Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Bearbeitung und Darstellung sämtlicher Bereiche der Tourismusförderung und der Städtepartnerschaften

Produktleistungen

- Kooperationsarbeit mit der GrimmHeimat (Burgen und Schlösser) und der AG Habichtswaldsteig
- Förderung des Wander- u. Radwandertourismus
- Vermarktung Wohnmobilstellplatz
- Zusammenarbeit mit touristischen Vereinen, Verbänden u. Agenturen
- Erstellung u. Meldung der monatlichen u. jährlichen Übernachtungsstatistiken
- Planung u. Erstellung des jährl. Unterkunftsverzeichnisses, Tourismusprospekte, Bildbände u. Flyer
- Beschaffung von Werbemitteln
- Planung der Stadtführungen (Buchung über Tourist-Info)
- Teilnahme an Touristik-Messen
- Förderung der Städtepartnerschaften, Organisation von Fahrten und Besuchen in die Partnerstädte
- Unterstützung des Partnerschaftsvereines

Produktgrundlage

Beschlüsse der städtischen Gremien

Zielgruppe extern

Einwohner, Touristen, touristische Leistungsanbieter

Zielgruppe intern

Alle Abteilungen der Verwaltung, die mit Werbebroschüren, Informationsmaterialien und Merchandising-Artikeln arbeiten

Ziele

- Vermarktung Hans-Staden-Stadt
- Internetpräsenz verbessern
- Gästeinformationen zu Veranstaltungen und Freizeitmöglichkeiten ausbauen
- Wohnmobilstellplatz stärker bewerben; Gästebetreuung ausbauen-
- Service-Gemeinschaft, Heimat- und Geschichtsverein und Weidelsburgverein bei der touristischen Arbeit unterstützen.

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,02 %	0,02 %	0,01 %	0,11 %	0,21 %	0,02 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	0,40	0,40	0,33	2,81	5,10	0,55
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	0,23 %	0,21 %	0,25 %	0,24 %	0,35 %	0,33 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	6,23	5,35	6,44	5,87	8,58	8,12
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	6,42 %	7,39 %	5,10 %	47,91 %	59,44 %	6,82 %
Kostendeckungsgrad	4,70 %	5,11 %	3,75 %	41,67 %	59,44 %	5,99 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	20,62 %	14,34 %	19,70 %	9,57 %	10,41 %	21,35 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	78.867	66.526	77.061	40.913	46.721	101.600
Kosten der internen Leistungsverrechnungen	30.733	32.071	31.191	11.769	0	14.944
Jahresergebnis (nach ILV)	109.600	98.597	108.252	52.682	46.721	116.544
Investitionseinzahlungen	0	0	0	25.677		
Investitionsauszahlungen	0	-500	-1.500	-14.256	-10.055	-25.618

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 153010 Tourismus und Städtepartnerschaften					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.300	-2.300	-1.539
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-32.423
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.111	-3.006	-3.674
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.411	-5.306	-37.636
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	35.900	37.565	35.943
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.245	22.465	30.610
14	66	14 Abschreibungen	7.133	7.034	8.846
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.000	5.000	3.150
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	84.278	72.064	78.549
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	78.867	66.758	40.913
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	78.867	66.758	40.913
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	78.867	66.758	40.913
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	30.733	32.071	11.769
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	30.733	32.071	11.769
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	109.600	98.829	52.682

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 153010 Tourismus und Städtepartnerschaften

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	25.676,88
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	25.676,88
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-14.256,48

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 153010 Tourismus und Städtepartnerschaften

Wolfhagen

		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	-500,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	-500,00	-14.256,48
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500,00	11.420,40

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Wolfhagen					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-15.025.162	-13.516.994	-13.772.726
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	-463.863	-505.000	-428.040
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.177.206	-7.840.459	-8.826.430
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-20.412	-35.699	7.209
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-435.000	-435.000	-444.423
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-24.121.643	-22.333.152	-23.464.410
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350	350	141
14	66	14 Abschreibungen	150.000	0	138
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	63.000
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	11.419.978	11.049.184	11.271.960
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	35.294
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	11.570.328	11.049.534	11.370.533
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-12.551.315	-11.283.618	-12.093.877
21	56, 57	21 Finanzerträge	-38.495	-39.495	-38.906
22	77	22 Finanzaufwendungen	447.200	524.700	482.945
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	408.705	485.205	444.039
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-12.142.610	-10.798.413	-11.649.838
25	59	27 Außerordentliche Erträge	-10	-10	-8
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	10	10	5
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-3
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-12.142.610	-10.798.413	-11.649.841
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-12.142.610	-10.798.413	-11.649.841

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	193.399,34
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	2.072.616,68
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	1.826.082,00	8.717.915,00	412.327,35
	Summe			Summe	1.826.082,00	8.717.915,00	2.678.343,37
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	-219.447,64

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	-219.447,64
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	-2.119.195,00	-2.324.488,00	-1.869.864,44
	Summe			Summe	-2.119.195,00	-2.324.488,00	-2.089.312,08
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-293.113,00	6.393.427,00	589.031,29

Produktblatt 161010 - Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

produktverantwortliche Stelle: Abteilung II, FB Kämmerei, Herr Koinzack

Produktgruppe: 1610 - Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
Produktbereich: 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Gemeindesteuern und steuerähnliche Einnahmen. Abwicklung allgemeiner Zuweisungen (z.B. Schlüsselzuweisungen, Finanzzuweisungen) und Umlagen (z.B. Kreis- und Schulumlage). Investitionspauschale, sonst. Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich, Konzessionsabgaben

Produktleistungen

Verwaltung der allgemeine Steuern und Steuerzuweisungen, Anteile an Bundes- und Landessteuern sowie des kommunalen Finanzausgleichs

Produktgrundlage

§ 93, Abs. 2, Ziff. 2 Hessische Gemeindeordnung (HGO), § 7 Gesetz über kommunale Abgaben (KAG), § 1 Gewerbesteuerergesetz (GewStG), § 1 Grundsteuergesetz (GrStG), Haushaltssatzung, ggf. Hebegebührensatzung

Zielgruppe extern

Steuerpflichtige (natürliche und juristische Personen)

Zielgruppe intern

Ziele

- rechtssichere und zügige Umsetzung der Gesetze
- Bereitstellung von Informationen für Planung und Vollzug des Haushaltsplans

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	64,87 %	63,74 %	67,59 %	67,05 %	66,66 %	64,88 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	1.705,32	1.631,03	1.718,76	1.754,80	1.640,58	1.647,37
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	31,62 %	32,24 %	32,54 %	34,00 %	33,89 %	33,57 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	843,79	823,32	830,11	834,85	826,24	833,09
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	202,10 %	198,10 %	207,05 %	210,19 %	198,56 %	197,74 %
Kostendeckungsgrad	202,10 %	198,10 %	207,05 %	210,19 %	198,56 %	197,74 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	3049,62 %	2337,98 %	2863,73 %	2880,30 %	2437,74 %	2298,36 %

Allgemeine Kennzahlen

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)	-11.663.465	-10.844.268	-11.895.501	-12.314.507	-10.938.289	-10.938.245
...davon Schlüsselzuweisung	-8.177.206	-7.840.459	-8.248.000	-8.246.922	-7.506.966	-7.505.184
...davon Gemeindeanteil Einkommensteuer	-6.931.203	-6.465.557	-6.756.000	-6.238.856	-6.760.000	-6.545.910
...davon Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-747.959	-705.437	-844.000	-880.526	-739.091	-799.604
...davon Familienleistungsausgle...	-463.863	-505.000	-442.652	-428.040	-427.683	-428.040
...davon Grundsteuer A	-180.000	-180.000	-180.000	-181.207	-178.559	-178.219
...davon Grundsteuer B	-2.180.000	-2.180.000	-2.160.000	-2.223.219	-2.108.917	-2.236.653
...davon Gewerbesteuer	-4.100.000	-3.700.000	-4.000.000	-4.448.788	-3.900.000	-3.999.523
...davon Spielapparatesteuer	-180.000	-180.000	-230.000	-164.823	-250.000	-265.470
...davon Hundesteuer	-106.000	-106.000	-100.000	-105.125	-98.000	-101.824
...davon Kreisumlage	6.414.822	6.226.046	6.219.000	6.217.910	6.257.443	6.257.445
...davon Schulumlage	4.418.156	4.288.138	4.287.000	4.286.132	4.149.083	4.149.079
...davon Gewerbesteuerumlage	362.000	330.000	359.000	361.112	662.500	662.995
Jahresergebnis (nach ILV)	-11.663.465	-10.844.268	-11.895.501	-12.314.507	-10.938.289	-10.938.245
Investitionseinzahlungen	0					

Erläuterungen

Steuerertragquote = Steuererträge / Ordentliche Erträge Gesamt-HH
 gibt Auskunft über den Anteil der Steuererträge am Gesamtertrag;
 Grad der Abhängigkeit von den Steuererträgen

Gewerbesteuerquote = Gewerbesteuererträge / Ordentliche Erträge Gesamt-HH
 gibt Aufschluss über das Verhältnis der Erträge aus Gewerbesteuern zu den Gesamterträgen;
 Grad der Abhängigkeit von Erträgen aus der Gewerbesteuer ->Je höher die Quote, umso höher die Abhängigkeit

Einkommensteuerquote = Einkommensteuererträge / Ordentl.Erträge Gesamt-HH
 Kennzahl für die Abhängigkeit von Schwankungen im Einkommensteueraufkommen

Umlagequote FAG = Schlüsselzuweisung / (Kreisumlage + Schulumlage)
 gibt Aufschluss über das Verhältnis der Schlüsselzuweisung zu den Gesamtaufwendungen der Kreis- und Schulumlage und verdeutlicht bei höheren %-Sätzen die Schwankungen in der Steuerkraftbemessung der Stadt.

Allgemeine Deckungsmittel = Gemeindeanteil an den Gemeinschaftssteuern + Schlüsselzuweisung + Gewerbesteuer abzüglich Gewerbesteuer- u. Heimatumlage + Grundsteuer + Zinserträge + Konzessionserträge + sonstige Steuern (u.a.Hundesteuer, Spielapparatesteuer)

Verfügbare allgemeine Deckungsmittel = Allgemeine Deckungsmittel - Kreis- und Schulumlage

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Steuerertragquote	40,5 %	39,3 %	41,9 %	40,7 %	42,5 %	41,4 %
Gewerbesteuerquote	11,5 %	10,8 %	11,8 %	12,7 %	11,8 %	11,7 %
Einkommensteuerquote	19,5 %	18,8 %	19,8 %	17,8 %	20,5 %	19,2 %
Umlagequote FAG	75,5 %	74,6 %	78,5 %	78,5 %	72,1 %	72,1 %
Allgemeine Deckungsmittel	-23.180.883	-21.838.968	-22.969.270	-23.514.666	-21.762.283	-21.846.160
Verfügbare allgemeine Deckungsmittel	-12.347.905	-11.324.784	-12.463.270	-13.010.624	-11.355.757	-11.439.636

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 161010 Steuern, Allg. Zuweisungen, Allg. Umlagen

Wolffhagen

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-15.025.162	-13.516.994	-13.772.726
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	-463.863	-505.000	-428.040
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.177.206	-7.840.459	-8.826.430
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-20.412	-35.699	7.209
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.686.643	-21.898.152	-23.019.987
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	14 Abschreibungen	0	0	138
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	63.000
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	11.419.978	11.049.184	11.271.960
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	11.419.978	11.049.184	11.335.098
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-12.266.665	-10.848.968	-11.684.889
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	3.200	4.700	22.600
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	3.200	4.700	22.600
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	-12.263.465	-10.844.268	-11.662.289
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-12.263.465	-10.844.268	-11.662.289
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.263.465	-10.844.268	-11.662.289

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 161010 Steuern, Allg. Zuweisungen, Allg. Umlagen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 161010 Steuern, Allg. Zuweisungen, Allg. Umlagen							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Produktblatt 162010 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

produktverantwortliche Stelle: Abteilung II, FB Kämmerei, Herr Koinzack

Produktgruppe: 1620 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich: 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Finanz- und Zinsmanagement
- sonstige finanzwirtschaftliche Angelegenheiten
- Konzessionen

Produktleistungen

- Verwaltung der städtischen Darlehen (Aufnahme, Tilgung, Zinsaufwendungen)
- Sicherstellung der Liquidität durch Aufnahme von Kassenkrediten
- Verwaltung der städtischen Konzessionsverträge

Produktgrundlage

GemHVO sowie Statistikgesetze, Haushaltssatzung

Zielgruppe extern

Stadtverordnetenversammlung, Ausschüsse Aufsichtsbehörden

Zielgruppe intern

Bürgermeister, Magistrat

Ziele

Globalziele:

- Optimierung der Darlehensaufnahmen und -Tilgungen unter Berücksichtigung von Laufzeiten und Zinskonditionen.

- Sicherung der Liquidität sowie Einhaltung und Ausnutzung der Zahlungsziele.

Operative Ziele:

- Vermeidung / Minimierung der jährliche Nettoneuverschuldung bei Investitionskrediten.

Kennzahlen

	2022	2021	2020		2019	
	Lfd. HH	Lfd. HH				
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	1,33 %	1,38 %	1,48 %	1,38 %	1,57 %	1,39 %
Ertrag pro Einwohner (in €)	34,98	35,34	37,74	36,11	38,69	35,17
Anteil Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1,68 %	1,52 %	1,79 %	1,51 %	1,52 %	1,25 %
Aufwand pro Einwohner (in €)	44,94	38,76	45,53	37,04	36,97	31,13
Aufwandsdeckungsgrad (inkl. Finanzergebnis)	77,83 %	91,19 %	82,90 %	97,49 %	104,66 %	112,96 %
Kostendeckungsgrad	77,83 %	91,19 %	82,90 %	97,49 %	104,66 %	112,96 %
Grundsteuer B-Ausgleichs-Quote (Prozentpunkte)	35,26 %	9,89 %	25,10 %	2,91 %	5,16 %	11,39 %

Finanzdaten

	2022	2021	2020		2019	
	HHAnsatz	HHAnsatz	HHAnsatz	Ist	HHAnsatz	Ist
Jahresergebnis (vor ILV)*	134.855	45.855	104.250	12.448	-23.150	-54.127
Jahresergebnis (nach ILV)*	134.855	45.855	104.250	12.448	-23.150	-54.127
Investitionseinzahlungen	0	0	68.000	2.266.016	82.000	407.373
Investitionsauszahlungen	0	0	0	-219.448	-10.000	-380.187

	2022	2021	2020		2019	
	Plan	Plan	Plan	Ist	Plan	Ist
Aufnahme von Investitionskrediten	4.112.582	8.717.915	4.330.820	412.327	956.170	1.500.000
- Tilgung von Investitionskrediten	-2.179.609	-2.324.488	-2.181.000	-1.870.264	-2.155.750	-2.149.649
= Nettoneuverschuldung	1.932.973	6.393.427	2.149.820	-1.457.937	-1.199.580	-649.649

allgemeine Finanzdaten

	2019	2018	2017	2016	2015
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
Flüssige Mittel abzgl. Liquiditätskredite zum 31.12.	2.525.577	1.415.389	-7.985.468	-7.992.392	-9.993.884
Flüssige Mittel abzgl. Liquiditätskredite je Einwohner**	188,22	105,48	-595,13	-595,65	-744,81
Investitionskredite inkl. Verbindlichkeiten Hessenkasse zum 31.12	-26.048.619	-27.122.190	-23.735.919	-24.119.612	-24.425.724

	2019	2018	2017	2016	2015
	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist
...davon Verbindlichkeit Hessenkasse	-4.018.100	-4.350.000			
Investitionskredite inkl. Hessenkasse je Einwohner	-1.941,32	-2.021,33	-1.768,96	-1.797,56	-1.820,37

Erläuterungen

Nettoneuverschuldung je Einwohner (Investitionskredite) = Nettoneuverschuldung / EW (zum 31.12. d.J.)

Investitionskredite / Einwohner = Investitionskredite / EW (zum 31.12.d.J.)

Liquiditätskredite / Einwohner = Kassenkredit / EW (jeweils zum 31.12. d.J.)

*Der Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für eine Altlastensanierung wird ab dem Jahr 2018 im Produkt "Verwaltung Abfallentsorgung" geplant.

**Zur Berechnung wird der Stand der Einwohner mit Erstwohnsitz zum 31.12.2019 (13.418) genutzt.

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 162010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	-435.000	-435.000	-444.423
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-435.000	-435.000	-444.423
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350	350	141
14	66	14 Abschreibungen	150.000	0	0
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	35.294
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	150.350	350	35.435
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-284.650	-434.650	-408.988
21	56, 57	21 Finanzerträge	-38.495	-39.495	-38.906
22	77	22 Finanzaufwendungen	444.000	520.000	460.345
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	405.505	480.505	421.439
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	120.855	45.855	12.451
25	59	27 Außerordentliche Erträge	-10	-10	-8
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	10	10	5
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	-3
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	120.855	45.855	12.448
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	120.855	45.855	12.448

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 162010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	193.399,34
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	2.072.616,68
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	1.826.082,00	8.717.915,00	412.327,35
	Summe			Summe	1.826.082,00	8.717.915,00	2.678.343,37
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	-219.447,64

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 162010 Sonstige allg. Finanzwirtschaft							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	-219.447,64
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	-2.119.195,00	-2.324.488,00	-1.869.864,44
	Summe			Summe	-2.119.195,00	-2.324.488,00	-2.089.312,08
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-293.113,00	6.393.427,00	589.031,29

Haushaltsplan 2022

Teilergebnishaushalt Produkt 163010 Abwicklung der Vorjahre					
Wolfhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
		Ordentliche Erträge			
01	50	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	51	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	548-549	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	52	4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0
06	547	6 Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	540-543	7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	0
08	546	8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0
09	53	9 Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0	0	0
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	11 Personalaufwendungen	0	0	0
12	644-646	12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	60, 61, 67-69	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	66	14 Abschreibungen	0	0	0
15	71	15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	0
16	73	16 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	72	17 Transferaufwendungen	0	0	0
18	70, 74, 76	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19		19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	0	0	0
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0	0	0
21	56, 57	21 Finanzerträge	0	0	0
22	77	22 Finanzaufwendungen	0	0	0
23		23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0	0	0
24		24 Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis u. Finanzergebnis Nr. 20 + Nr. 23)	0	0	0
25	59	27 Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	79	28 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27		29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0	0	0
28		30 Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen (Nr. 24 + Nr. 29) (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	0	0	0
29		31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
30		32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
31		33 Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		34 Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 163010 Abwicklung der Vorjahre							
Wolfhagen							
		Haushaltsansatz					
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20		+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	21		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	22		+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31		+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24		- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	25		- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 163010 Abwicklung der Vorjahre

Wolfhagen

				Haushaltsansatz			
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Konten	Bezeichnung	2022	2021	Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	26		- Ausz. für Investitionen in das sonstige	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	27		- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32		- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich	0,00	0,00	0,00
	Summe			Summe	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2022

Ergebnishaushalt						
Wolfhagen						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz HH 2021	Ansatz HH 2022	FinPlan HH 2023	FinPlan HH 2024	FinPlan HH 2025
	Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.509,2	-1.471,7	-1.231,2	-1.231,2	-1.231,2
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.849,4	-5.957,6	-5.959,6	-5.959,6	-5.959,6
548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-465,0	-457,0	-521,4	-518,1	-430,3
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-6.465,6	-6.931,2	-7.312,4	-7.751,2	-8.177,5
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-705,4	-748,0	-766,7	-782,0	-791,7
5551	Grundsteuer A	-180,0	-180,0	-180,0	-180,0	-180,0
5552	Grundsteuer B	-2.180,0	-2.180,0	-2.180,0	-2.180,0	-2.180,0
5553	Gewerbesteuer	-3.700,0	-4.700,0	-4.300,0	-4.400,0	-4.450,0
5554	Grunderwerbsteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5559	Andere Steuern	-286,0	-286,0	-336,0	-336,0	-336,0
558	Erträge aus Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähn. Erträge, sonst. Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
547	Erträge aus Transferleistungen	-505,0	-463,9	-477,8	-492,1	-504,4
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-10.099,7	-10.103,3	-10.473,8	-10.682,9	-11.761,7
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.110,9	-1.249,5	-1.235,0	-1.185,1	-1.131,5
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-725,7	-735,3	-735,3	-735,3	-735,3
10	Summe der ordentlichen Erträge	-33.781,8	-35.463,4	-35.709,2	-36.433,4	-37.869,2
	Aufwendungen					
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	9.670,9	10.033,7	10.210,0	10.408,2	10.482,7
644-646	Versorgungsaufwendungen	820,4	848,2	849,9	851,8	854,1
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	5.668,9	6.298,0	5.914,2	5.863,7	5.751,4
66	Abschreibungen	3.517,1	3.822,3	3.830,0	3.908,4	4.165,4
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	2.941,6	3.035,9	3.041,5	3.050,5	3.065,5
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	11.114,8	11.490,0	11.813,2	12.104,7	12.897,4
72	Transferaufwendungen	9,5	11,2	16,9	16,9	16,9
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27,9	131,7	132,3	132,3	132,3
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	33.771,2	35.670,9	35.808,1	36.336,5	37.365,6
20	Verwaltungsergebnis	-10,6	207,5	98,9	-96,9	-503,6
56,57	Finanzerträge	-575,5	-724,5	-723,5	-723,5	-723,5
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	524,7	447,2	565,2	701,2	824,2
23	Finanzergebnis	-50,8	-277,3	-158,3	-22,3	100,7
24	Ordentliches Ergebnis	-61,4	-69,8	-59,4	-119,2	-402,9
59	Außerordentliche Erträge	-8,0	-30,1	-3,1	-13,1	-19,1
79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27	Außerordentliches Ergebnis	-8,0	-30,1	-3,1	-13,1	-19,1
28	Jahresergebnis	-69,4	-99,9	-62,5	-132,3	-422,0

Haushaltsplan 2022

Ergebnishaushalt						
Wolffhagen						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz HH 2021	Ansatz HH 2022	FinPlan HH 2023	FinPlan HH 2024	FinPlan HH 2025
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.509.174	-1.471.679	-1.231.179	-1.231.179	-1.231.179
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.849.370	-5.957.570	-5.959.570	-5.959.570	-5.959.570
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-464.999	-456.986	-521.441	-518.062	-430.290
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
05	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-13.516.994	-15.025.162	-15.075.077	-15.629.155	-16.115.199
06	Erträge aus Transferleistungen	-505.000	-463.863	-477.779	-492.113	-504.416
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-10.099.709	-10.103.346	-10.473.771	-10.682.920	-11.761.683
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-1.110.853	-1.249.501	-1.235.029	-1.185.069	-1.131.485
09	Sonstige ordentliche Erträge	-725.746	-735.339	-735.339	-735.339	-735.339
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-33.781.845	-35.463.446	-35.709.185	-36.433.407	-37.869.161
11	Personalaufwendungen	9.670.883	10.033.662	10.210.015	10.408.220	10.482.685
12	Versorgungsaufwendungen	820.425	848.220	849.940	851.770	854.100
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.668.916	6.297.976	5.914.231	5.863.696	5.751.375
14	Abschreibungen	3.517.083	3.822.342	3.829.988	3.908.392	4.165.373
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.941.636	3.035.916	3.041.516	3.050.516	3.065.516
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.114.784	11.489.978	11.813.225	12.104.704	12.897.405
17	Transferaufwendungen	9.510	11.160	16.860	16.860	16.860
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.940	131.653	132.303	132.303	132.303
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	33.771.177	35.670.907	35.808.078	36.336.461	37.365.617
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-10.668	207.461	98.893	-96.946	-503.544
21	Finanzerträge	-575.515	-724.515	-723.515	-723.515	-723.515
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	524.700	447.200	565.200	701.200	824.200
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-50.815	-277.315	-158.315	-22.315	100.685
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-34.357.360	-36.187.961	-36.432.700	-37.156.922	-38.592.676
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	34.295.877	36.118.107	36.373.278	37.037.661	38.189.817
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-61.483	-69.854	-59.422	-119.261	-402.859
27	Außerordentliche Erträge	-8.010	-30.098	-3.098	-13.098	-19.098
28	Außerordentliche Aufwendungen	10	10	10	10	10
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-8.000	-30.088	-3.088	-13.088	-19.088
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-69.483	-99.942	-62.510	-132.349	-421.947
	Nachrichtlich:	0	0	0	0	0
	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	301.914	371.768	431.190	550.451	953.310

Haushaltsplan 2022

Finanzhaushalt						
Wolfhagen						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz / HH 2021	Ansatz / HH 2022	FinPlan HH 2023	FinPlan HH 2024	FinPlan HH 2025
01	Einzahlungen	0	0	0	0	0
02	Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	8.717.915	1.826.082	6.173.550	5.145.150	5.857.849
03	Investitionszuweisungen, Zuschüsse und Investitionsbeiträge	966.385	4.529.168	2.623.000	2.039.000	4.374.351
04	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	708.000	1.829.000	402.000	12.000	18.000
05	Rückzahlung von gewährten Krediten	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
06	Summe der Einzahlungen	11.192.300	8.984.250	9.998.550	7.996.150	11.050.200
07	Auszahlungen	0	0	0	0	0
08	Tilgung von Krediten	-2.324.488	-2.119.195	-2.437.728	-2.780.728	-3.139.847
09	Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanl.	-11.192.300	-8.984.250	-9.998.550	-7.996.150	-11.050.200
10	davon:	0	0	0	0	0
11	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-255.500	-59.500	-413.500	-113.500	-113.500
12	Investitionen in Finanzanlagen	0	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
13	davon:	0	0	0	0	0
14	Ausleihungen	0	0	0	0	0
15	Summe der Auszahlungen	-13.516.788	-11.103.445	-12.436.278	-10.776.878	-14.190.047
16	Saldo	-2.324.488	-2.119.195	-2.437.728	-2.780.728	-3.139.847

Haushaltsplan 2022

Finanzhaushalt						
Wolfhagen						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz HH 2021	Ansatz HH 2022	FinPlan HH 2023	FinPlan HH 2024	FinPlan HH 2025
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.509.174	1.471.679	1.231.179	1.231.179	1.231.179
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.849.370	5.957.570	5.959.570	5.959.570	5.959.570
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	464.999	456.986	521.441	518.062	430.290
04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	13.516.994	15.025.162	15.075.077	15.629.155	16.115.199
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	505.000	463.863	477.779	492.113	504.416
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.099.709	10.103.346	10.473.771	10.682.920	11.761.683
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	575.515	724.515	723.515	723.515	723.515
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	525.756	536.437	536.437	536.437	536.437
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	33.046.517	34.739.558	34.998.769	35.772.951	37.262.289
10	Personalauszahlungen	-9.670.883	-10.033.662	-10.210.015	-10.408.220	-10.482.685
11	Versorgungsauszahlungen	-606.425	-643.220	-644.940	-646.770	-649.100
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.668.916	-6.297.976	-5.914.231	-5.863.696	-5.751.375
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-9.510	-11.160	-16.860	-16.860	-16.860
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.941.636	-3.035.916	-3.041.516	-3.050.516	-3.065.516
15	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-11.114.784	-11.489.978	-11.813.225	-12.104.704	-12.897.405
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-524.700	-447.200	-565.200	-701.200	-824.200
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-27.950	-131.663	-132.313	-132.313	-132.313
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-30.564.804	-32.090.775	-32.338.300	-32.924.279	-33.819.454
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	2.481.713	2.648.783	2.660.469	2.848.672	3.442.835
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	966.385	4.529.168	2.623.000	2.039.000	4.374.351
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	708.000	1.829.000	402.000	12.000	18.000
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	2.474.385	7.158.168	3.825.000	2.851.000	5.192.351
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.520.200	-4.219.000	-7.091.600	-5.889.100	-5.845.100
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.071.000	-3.742.000	-1.828.000	-1.249.000	-4.706.000

Haushaltsplan 2022

Finanzhaushalt						
Wolfhagen						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz HH 2021	Ansatz HH 2022	FinPlan HH 2023	FinPlan HH 2024	FinPlan HH 2025
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-601.100	-1.001.250	-1.056.950	-836.050	-477.100
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-11.192.300	-8.984.250	-9.998.550	-7.996.150	-11.050.200
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-8.717.915	-1.826.082	-6.173.550	-5.145.150	-5.857.849
30	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-6.236.202	822.701	-3.513.081	-2.296.478	-2.415.014
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	8.717.915	1.826.082	6.173.550	5.145.150	5.857.849
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-2.324.488	-2.119.195	-2.437.728	-2.780.728	-3.139.847
33	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	6.393.427	-293.113	3.735.822	2.364.422	2.718.002
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	157.225	529.588	222.741	67.944	302.988
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0	0	0	0	0
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0	0	0	0	0
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)	0	0	0	0	0
38	Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	-19.557.995	-19.400.770	-18.871.182	-18.648.441	-18.580.497
39	Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	157.225	529.588	222.741	67.944	302.988
40	Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	-19.400.770	-18.871.182	-18.648.441	-18.580.497	-18.277.509

Haushaltsplan 2022

Ergebnishaushalt					
Wolffhagen					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2020
			2022	2021	
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.471.679	-1.509.174	-796.013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.957.570	-5.849.370	-5.176.523
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-456.986	-464.999	-382.801
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-15.025.162	-13.516.994	-13.772.726
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-463.863	-505.000	-428.040
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-10.103.346	-10.099.709	-10.820.401
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-1.249.501	-1.110.853	-1.293.618
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-735.339	-725.746	-809.966
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-35.463.446	-33.781.845	-33.480.088
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.033.662	9.670.883	9.036.910
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	848.220	820.425	942.674
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.297.976	5.668.916	4.804.414
14	66	Abschreibungen	3.822.342	3.517.083	3.754.111
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.035.916	2.941.636	2.616.038
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.489.978	11.114.784	11.324.071
17	72	Transferaufwendungen	11.160	9.510	6.704
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.653	27.940	293.460
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	35.670.907	33.771.177	32.778.382
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	207.461	-10.668	-701.706
21	56, 57	Finanzerträge	-724.515	-575.515	-1.166.296
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	447.200	524.700	482.945
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-277.315	-50.815	-683.351
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-36.187.961	-34.357.360	-34.646.384
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	36.118.107	34.295.877	33.261.327
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-69.854	-61.483	-1.385.058
27	59	Außerordentliche Erträge	-30.098	-8.010	-71.599
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	10	10	1.553
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-30.088	-8.000	-70.046
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-99.942	-69.483	-1.455.103
		Nachrichtlich:			
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	371.768	301.914	240.431



Stellenpläne

der

Stadt Wolfhagen

für das Haushaltsjahr

2022

Erläuterungen

zu den Stellenplänen 2022

Die Stellenpläne sind Bestandteil des Haushaltsplanes; Änderungen und Ergänzungen können nur in Verbindung mit einer Änderung der Haushaltssatzung vorgenommen werden.

Teil A - Beamte

keine Veränderungen

Teil B 1 - Beschäftigte TVöD

Kostenstellen 14101001 (Umwelt und Tiefbau) / 01603001 (Technischer Außendienst)

Seit jeher wird eine 1,0 VZÄ-Stelle mit der Entgeltgruppe 7 TVöD unter der Kostenstelle 01603001 geführt, obwohl sie im Verwaltungsbereich der Abteilung Umwelt und Tiefbau besetzt ist. Folglich wird die Stelle im Stellenplan künftig unter der Kostenstelle 14101001 geführt.

Kostenstellen 06201001 (Kindertagesstätten) / 05101001 (Sozialwesen)

Seit jeher beinhaltet die Kostenstelle 05101001 einen Stellenanteil von 0,2 VZÄ für die Kindertagesstättenverwaltung. Folglich wird der Stellenanteil künftig unter der Kostenstelle 06201001 (Entgeltgruppe 7) TVöD geführt.

Aufgrund der seit Jahren stetig wachsenden Anforderungen, quantitativ und qualitativ, (Anstieg der zu betreuenden Kinder, i. W. unter drei-jährige, und damit Schaffung neuer Gruppen; Anstieg der bewilligten Integrationsmaßnahmen; dadurch entstehender Mehraufwand im Verwaltungsbereich) ist ein weiterer Stellenanteil von 0,2 VZÄ mit in den Stellenplan eingearbeitet. Dieser Stellenanteil ist in den Zuschüssen durch das „Gute-Kita-Gesetz“ mit inbegriffen; Erläuterung unter TVöD-SuE – Teil B 2.

Kostenstellen 01201006 (Datenschutz und IT-Sicherheit) / 01301001 (Finanzservice-Buchhaltung) / 05101001 (Sozialwesen) / 10101001 (Energie und Stadtentwicklung)

Aufgrund der rechtlichen Verpflichtung Datenschutz- und IT-Sicherheitsbeauftragte zu bestellen, wurde in den vergangenen Jahren eine innerbetriebliche, nachhaltige Lösung herausgearbeitet, die wie folgt im Stellenplan abgebildet wird:

- Verschiebung eines Stellenanteils von 0,1 VZÄ von der Kostenstelle 01301001 (Finanzservice-Buchhaltung) auf 01201006 (Datenschutz) – Entgeltgruppe 7 nach 9a TVöD
- Verschiebung eines Stellenanteils von 0,2 VZÄ von der Kostenstelle 10101001 (Energie und Stadtentwicklung) auf 01201006 (Datenschutz) – Entgeltgruppe 7 nach 9a TVöD
- Verschiebung eines Stellenanteils von 0,2 VZÄ von der Kostenstelle 05101001 (Sozialwesen) auf 01201006 (IT-Sicherheit) – Entgeltgruppe 9a TVöD

Kostenstelle 02301001 (Brandschutz)

Aufgrund des stetig wachsenden Feuerwehr-Dienstleistungszentrums wird eine weitere 1,0 VZÄ-Stelle mit der Entgeltgruppe 7 TVöD (Gerätewart) und eine 0,5 VZÄ-Stelle mit der Entgeltgruppe 7 TVöD (Sachbearbeitung) in den Stellenplan mit aufgenommen. Die Personalmehraufwendungen sollen durch die Erträge der teilnehmenden Kommunen gedeckt werden. Da die entsprechenden Vereinbarungen jedoch noch nicht abgeschlossen worden sind, werden diese Stellen (1,5 VZÄ) mit einem Sperrvermerk versehen.

Neuerungen im Entwurf des Stellenplanes (Stand 17.01.2022)

Kostenstelle 14101001 (Umwelt und Tiefbau)

Zeitgleich mit der Verrentung eines Dipl. Ingenieurs, wird diese Stelle (1,0 VZÄ) mit der Entgeltgruppe 11 TVöD nicht mehr nachbesetzt. Der voraussichtliche Termin ist der 31.12.2022; die Stelle wird daher mit einem kw-Vermerk 2023 versehen (kw = künftig wegfallend).

Kostenstelle 02203001 (Bürgerservice)

Zeitgleich mit der Verrentung einer Verwaltungsangestellten, wird diese Stelle (0,4 VZÄ) mit der Entgeltgruppe 5 TVöD nicht mehr nachbesetzt (Reduzierung im Rahmen der Digitalisierung). Der voraussichtliche Termin ist der 31.12.2024; die Stelle wird daher mit einem kw-Vermerk 2025 versehen.

Kostenstelle 08201002 (Schwimmbäder)

Aufgrund der weitestgehend ehrenamtlichen Fortführung des Badbetriebes in Niederelsungen (notwendige Betriebsaufsicht durch ausgebildetes städtisches Personal), fällt die mit Sperrvermerk versehene Stelle (0,5 VZÄ) mit der Entgeltgruppe 5 TVöD ab dem Haushaltsjahr 2022 weg.

Kostenstelle 08101001 (Sportentwicklung)

Nach Abarbeitung der in den vergangenen Jahren aufgebauten Tätigkeiten und Auflösung der geschlossenen Verträge fällt die 0,5 VZÄ-Stelle mit der Entgeltgruppe 10 TVöD spätestens ab dem Jahr 2025 weg. Die Stelle wird daher mit einem kw-Vermerk 2025 versehen.

Teil B 2 - Beschäftigte TVöD – SuE

Kindertagesstätten 06201002 – 06201007 („Gute-Kita-Gesetz“)

Aufgrund des „Gute-Kita-Gesetzes“ erhalten die Städte und Gemeinden diverse Förderungen für die Einrichtungen, ein Baustein hiervon ist auch der bessere Betreuungsschlüssel in den Einrichtungen und der Auffang von Mehrarbeit für die Leitungen / die Verwaltung. Die Stadt Wolfhagen erhält hierfür eine Erstattung für Personalaufwendungen in Höhe von rd. 113.000 € durch Bund und Land; diese ist zwingend an die Schaffung zusätzlicher Fachkraftstunden gekoppelt. Der vorhandene Status-Quo ist aus rechtlichen Gründen beizubehalten. Umgerechnet auf Vollzeitäquivalente bedeutet dies einen Stellenzuwachs von ca. 2 VZÄ-Stellen (1,8 VZÄ-Stellen Kita und 0,2 VZÄ-Stellen Verwaltung). Die Abbildung / Erhöhung erfolgt über alle Einrichtungen nach Anzahl der jeweiligen Gruppen.

Hinweis zum Gesetz:

Das Gesetz zur Weiterentwicklung der Qualität und zur Teilhabe in der Kindertagesbetreuung (Gute-KiTa-Gesetz) wurde durch den Bund mit Wirkung ab 01.01.2019 in Kraft gesetzt. Es soll die Länder bei der Qualitätsverbesserung in den Einrichtungen unterstützen.

Folgende Themenfelder werden hierbei durch das Land Hessen vorgegeben: Bedarfsgerechtes Angebot / Fachkraft-Kind-Schlüssel / Gewinnung und Sicherung qualifizierter Fachkräfte / Stärkung der Leitung / Verbesserung der räumlichen Gestaltung, Förderung der kindlichen Entwicklung, Gesundheit, Ernährung und Bewegung / Förderung der sprachlichen Bildung / Stärkung der Kindertagespflege / Verbesserung der Steuerung des Systems / Bewältigung inhaltlicher Herausforderungen

Die Umsetzung wurde durch das Land Hessen zunächst befristet für den Zeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2022 vereinbart. Sollte keine Aufkündigung des geschlossenen Vertrages zwischen Bund und Land erfolgen, verlängert sich die Umsetzung jeweils um ein weiteres Kalenderjahr.

Kindertagesstätten 06201002 – 06201007 (Berichtigung der VZÄ Integrationsmaßnahmen)

Seit mehr als 5 Jahren wird die Quote der Beschäftigten für Integrationsmaßnahmen mit 5,85 VZÄ-Stellen im Stellenplan ausgewiesen. Dies entspricht durchschnittlich bewilligten Stunden je Woche von 228. Hier ist in den vergangenen Jahren jedoch ein deutlicher Anstieg zu verzeichnen. Mittlerweile werden durchschnittlich 340 Stunden je Woche durch die Fachaufsicht bewilligt. Dies entspricht dem nun im Stellenplan 2022 ausgewiesenen Wert von 8,70 VZÄ-Stellen. Die entstehenden Personalaufwendungen für bewilligte Integrationsmaßnahmen werden durch den Landkreis Kassel übernommen.

Neuerungen im Entwurf des Stellenplanes (Stand 20./27.06.2022)

Kostenstelle 06201003 (Kindertagesstätte Liemecke)

Aufgrund des zusätzlichen Bedarfs wird in der Kindertagesstätte Liemecke ab September 2022 eine weitere Gruppe eröffnet. Der Stellenbedarf bemisst sich auf 1,75 VZÄ – Fachkräfte; diese wurden nun mit der Juni-Änderung in den Stellenplan mit aufgenommen.

Stellenplan Teil A: Beamte

Teilhaus- halt / Kosten- stelle**	Bezeichnung Kostenstelle	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																	Beamte zu- sammen 2022	Zahl der Stellen nach dem St.-Plan 2021	Zahl der am 30.06.2021 tatsächl. besetzten Stellen	Erläuterungen	
		höherer Dienst			gehobener Dienst			mittlerer Dienst			e i n f. D.												
		B	A		A			A			D.												
2	16	15	14	13	12	11	10	9	9Z	9	8	7	6	1-5									
01101001	Bürgermeister	1																	1	1	1		
01201001	Hauptverwaltung				1															1	1	1	
01202001	Personalservice					1														2	2	2	
01301001	Finanzservice / Buchhaltung						1													1	1	1	
02203001	Bürgerservice								1,75											1,75	1,75	1,75	
02204001	Personenstandswesen														1					1	1	1	
06201001	Venw. Kindertagesstätten								0,6											0,6	0,6	0,6	
13502001	Forstwirtschaft					1														1	1	1	
14101001	Umwelt & Tiefbau														1*					2	2	2	*Sperrvermerk auf Beförderung
	Stellenplan 2022	1				3		1	1,75	1	1,75	1								11,35			
	Stellenplan 2021	1				3		1	2,75	1	2,75	1								11,35			
	Zahl der am 30.06.2021 besetzten Stellen	1				2		1	2,75	1	2,75	1								11,35		11,35	

* Spalte Erläuterungen

** Aus organisatorischen Gründen können kostenstellenübergreifend personenbedingte/betriebsbedingte Umsetzungen vorgenommen werden.

Stellenplan Teil C: Zusammenstellung

Teilhaushalt Kostenstelle	Bezeichnung Kostenstelle	Zahl der Stellen 2022			Zahl der Stellen 2021			Zahl der tats. bes. St. am 30.06.2021		
		Beamte	Beschäftigte	Zusammen	Beamte	Beschäftigte	Zusammen	Beamte	Beschäftigte	Zusammen
01101001	Bürgermeister	1		1	1		1	1		1
01201001	Haupt- u. Org.-Verwaltung	1	10,15	11,15	1	10,15	11,15	1	10,15	11,15
01201004	EDV-Verwaltung		2	2		2	2		2	2
01201006	Datenschutz / IT-Sicherheit		0,5	0,5						
01202001	Personalservice	2	0,65	2,65	2	0,65	2,65	2	0,65	2,65
01301001	Finanzservice / Buchhaltung	1	3,4	4,4	1	3,5	4,5	1	3,5	4,5
01301002	Kommunale Steuern		1	1		1	1		1	1
01301003	Kommunale Abgaben		1	1		1	1		1	1
01302001	Stadtkasse		3,28	3,28		3,28	3,28		3,28	3,28
01603001	Technischer Außendienst		30,5	30,5		31,5	31,5		31,5	31,5
01603005	Liegenschaften		2,6	2,6		2,6	2,6		2,6	2,6
02201001	Ordnungsverwaltung		2	2		2	2		2	2
02201002	Verkehrsüberwachung		1,5	1,5		1,5	1,5		1,5	1,5
02203001	Bürgerservice	1,75	2,8	4,55	1,75	2,8	4,55	1,75	2,8	4,55
02204001	Personenstandswesen	1	2	3	1	2	3	1	2	3
02301001	Brandschutz / Feuerwehr		5,5	5,5		4	4		4	4
04101001	Kulturangelegenheiten		1,25	1,25		1,25	1,25		1,25	1,25
05101001	Sozialwesen		1,1	1,1		1,5	1,5		1,5	1,5
06151001	Jugendarbeit		2,28	2,28		2,28	2,28		2,28	2,28
06201001	Kindertagesstätten	0,6	58,14	58,74	0,6	51,34	51,94	0,6	49,28	49,88
08101001	Sportentwicklung		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5
08201002	Schwimmbäder		1,85	1,85		2,35	2,35		1,85	1,85
10101001	Energie & Stadtentwicklung		2,8	2,8		3	3		3	3
11101001	Abwasserentsorgung		6,9	6,9		6,9	6,9		6,9	6,9
13602001	Forstbetrieb	1	4	5	1	4	5	1	4	5
14101001	Umwelt & Tiefbau	2	4,25	6,25	2	3,25	5,25	2	3,25	5,25
14101004	Klimamanagement		1	1		1	1		1	1
14101005	KlimainfoGovernance		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5
15101001	Wirtschaftsförderung		1	1		1	1		1	1
15204001	allg. Grundvermögen		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5
15202001	Viehmarkt		0,75	0,75		0,75	0,75		0,75	0,75
15301001	Tourismus		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5
Gesamt		11,35	156,2	167,55	11,35	148,6	159,95	11,35	146,04	157,39

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen in 1000 EUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2021	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Jahres 2022	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Jahres 2022
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.556	2.617	2.566
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3 Sonderrücklagen			
1.4 Stiftungskapital			
...			
Summe der Rücklagen	2.556	2.617	2.566
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch freiwillige und gesetzliche Mittel der Versorgungsrücklage nach VersRücklG gedeckt)	4.761 (976)	4.973 (971)	4.973 (917)
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	995	1.082	1.082
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Enthaltungszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandsetzung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	992	530	385
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	425	495	495
2.10 sonstige Rückstellungen	12	17	17
...			
Summe der Rückstellungen	7.185	7.097	6.952

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten in 1000 Euro

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres
	2021	2022	2022
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land	-	-	-
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	-
2.4 Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	4.018	3.852	3.520
2.6 Kreditmarkt	22.030	20.738	31.794
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-	-	-
Summe	26.048	24.590	35.314
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing	-	-	-
4.2 Sonstige	-	-	-
Summe			
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 aus Krediten	-	-	-
5. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
6. vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke	-	-	-
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	-	-	-
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	3.924*	3.993**	5.014**
9. langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	-	-	-

*dies entspricht einem 75%igen Anteil der Verbindlichkeiten der Stadtwerken Wolfhagen GmbH und begründet sich aus der 75%-Beteiligung an der Gesellschaft.

**im Jahr 2020 ist es zu einer Spaltung bei der Stadtwerken Wolfhagen GmbH gekommen. Die Verbindlichkeiten der Gesellschaften wurden ins Verhältnis der jeweiligen Beteiligungsanteile gesetzt. Die Stadt hält an der Stadtwerke Wolfhagen GmbH 60,31% und an den neu gegründeten Regionalwerke Wolfhager Land GmbH 100%.

nachrichtlich: Die Kreditermächtigung des Jahres 2020 betrug 4.330.820,- €. Hiervon sind noch 4.330.820,- € verfügbar.



Prüfungsbericht

Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021
und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2021

Stadtwerke Wolfhagen GmbH
Wolfhagen

vom 11. August 2022

Inhaltsverzeichnis	Seite
Anlagenverzeichnis	3
Abkürzungsverzeichnis	4
1 Prüfungsauftrag	5
2 Grundsätzliche Feststellungen	6
2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	6
2.2 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	7
3 Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	13
3.1 Gegenstand der Prüfung	13
3.2 Art und Umfang der Prüfung	14
4 Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	16
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	16
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	16
4.1.2 Jahresabschluss	16
4.1.3 Lagebericht	17
4.1.4 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	17
5 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse	18
5.1 Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse	19
5.1.1 Vermögenslage	19
5.1.2 Finanzlage	20
5.1.3 Ertragslage	20
6 Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags nach § 53 HGrG	21
7 Schlussbemerkung	22

Anlagenverzeichnis

1 Anlagen zur Rechnungslegung

1.1 Jahresabschluss

1.2 Lagebericht

2 Analyse der wirtschaftlichen Verhältnisse

2.1 Vermögenslage

2.2 Anlagenfinanzierung und Liquiditätskennziffern

2.3 Ertragslage

3 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

3.1 Gesellschaftsvertrag

3.2 Organe

3.3 Steuerliche Verhältnisse

4 Prüfung nach § 53 HGrG

5 Allgemeine Auftragsbedingungen

Wir haben den Bericht IT-gestützt erstellt. Insbesondere bei der tabellarischen Darstellung von aggregierten Zahlen (z. B. in TEUR) kann es zu marginalen rundungsinduzierten Unplausibilitäten kommen, da den berechneten Werten jeweils genaue ungerundete Daten zugrunde liegen.

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AktG	Aktiengesetz
EUR	Euro
GewStG	Gewerbsteuergesetz
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GWh	Gigawattstunde (1 Milliarde Watt)
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf
IDW PS	Prüfungsstandard des IDW
IT	Informationstechnologie
KG	Kommanditgesellschaft
KStG	Körperschaftssteuergesetz
kWh	Kilowattstunde
TEUR	Tausend Euro
UStG	Umsatzsteuergesetz

1 Prüfungsauftrag

- 1 Die Geschäftsführung der

Stadtwerke Wolfhagen GmbH, Wolfhagen - im Folgenden "Gesellschaft" genannt -

hat uns mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der Buchführung sowie des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 beauftragt. Mit Beschluss des Aufsichtsrats vom 26. Oktober 2021 wurden wir zum Abschlussprüfer gewählt.
- 2 Dieser Prüfungsbericht ist an die Stadtwerke Wolfhagen GmbH gerichtet.
- 3 Der Auftrag schließt die Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) ein. Gegenstand dieser Prüfung ist die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 HGrG sowie eine Berichterstattung über
 - a) die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage sowie die Liquidität und Rentabilität der Gesellschaft,
 - b) verlustbringende Geschäfte und die Ursachen der Verluste, wenn diese Geschäfte und die Ursachen für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren,
 - c) die Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Jahresfehlbetrages nach § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG.
- 4 Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Prüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.
- 5 Bei der Berichterstattung haben wir den Prüfungsstandard des IDW „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“ (IDW PS 450 n. F.) beachtet.
- 6 Für die Durchführung der Prüfung und unsere Verantwortlichkeit gelten - auch im Verhältnis zu Dritten - die unter dem 30. Dezember 2021 / 14. Januar 2022 getroffene Vereinbarung sowie ergänzend die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017. Sie sind als Anlage Allgemeine Auftragsbedingungen beigelegt. Die Haftung für die Prüfung richtet sich nach Nr. 9 der AAB.

2 Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

- 7 Die Geschäftsführung hat die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft im Jahresabschluss und im Lagebericht dargestellt. Wegen der Einzelheiten verweisen wir auf die Anlagen Jahresabschluss und Lagebericht.
- 8 Folgende Angaben der Geschäftsführung, die zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft wesentlich sind, sind hervorzuheben:

Die Umsatzerlöse und Absatzmengen des Stromvertriebes konnten im Geschäftsjahr 2021 leicht um TEUR 104 auf EUR 10,2 Mio. gesteigert werden. Zu Beginn des Jahres wurden gesunkene Beschaffungskonditionen an die Endkunden im SLP-Segment weitergegeben, dies begründet die leicht gesunkenen Durchschnittserlöse in diesem Segment. Die geringen Durchschnittstemperaturen in der ersten Jahreshälfte des Berichtsjahres führen zu einer Steigerung der Umsätze und Absatzmengen im Bereich der Wärmestromkunden. Die Eigenversorgungsmengen für Wärmeerzeugungsanlagen und sonstige Betriebsgebäude konnten leicht gesenkt werden.

Die Erlöse aus der Nahwärmeversorgung stiegen von TEUR 443 auf TEUR 558 an. Dabei sind insbesondere die Verkaufsmengen der Nahwärmeversorgung für die Bereiche ehemalige Kaserne und Altenheim im Geschäftsjahr 2021 gestiegen.

In der Sparte Erdgasvertrieb konnten die Umsätze im Geschäftsjahr 2021 um weitere TEUR 521 gegenüber dem Vorjahr auf EUR 2,2 Mio. gesteigert werden. Die erstmals seit 2021 erhobene CO₂-Bepreisung trägt mit TEUR 193 zu dieser Steigerung bei.

Insgesamt ergaben sich Umsatzerlöse in Höhe von EUR 12,8 Mio., denen ein Materialaufwand von EUR 11,3 Mio. gegenübersteht.

Die Ertragslage war aufgrund der überproportional gestiegenen Energiebeschaffungskosten durch ein um TEUR 778 vermindertes Rohergebnis und ein leicht negatives Betriebsergebnis gekennzeichnet. Auch das durch die Beteiligungserträge geprägte Finanzergebnis von 479 TEUR war mit 344 TEUR rückläufig.

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf TEUR 362 nach TEUR 1.237 im Vorjahr. Für das laufende Jahr 2022 wird mit einem Jahresüberschuss von TEUR 658 geplant.

Die Investitionen im Geschäftsjahr konzentrierten sich mit TEUR 129 auf eine Photovoltaikanlage, Hard- und Software sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung. Für 2022 sind Investitionen im Umfang von TEUR 217 geplant.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt bei verminderter Bilanzsumme 35,4 % nach 29,4 % im Vorjahr. Aufgrund der Gewinnaussüttung für das Vorjahr und dem niedrigeren Jahresüberschuss hat sich das Eigenkapital um TEUR 380 vermindert.

Die Liquiditätslage der Gesellschaft ist geordnet.

Allgemein werden Risiken der aktuellen und zukünftigen Entwicklung durch die Geschäftsführung und die Fachbereichsleiter im Rahmen des Risikomanagements turnusmäßig bewertet, um frühzeitig Maßnahmen zu ergreifen. Die Gesellschaft sieht für die künftige Entwicklung Chancen als auch Risiken. Durch die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie sind die Prozesse in der Energiewirtschaft weiterhin gefährdet. In Zusammenhang mit dem Ukraine-Konflikt und stark gestiegenen Energiepreisen besteht ein verstärktes Risiko von Forderungsausfällen. Chancen resultieren u.a. aus den sich positiv entwickelnden Ergebnisbeiträgen der bestehenden Beteiligungsverhältnisse.

- 9 Die Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung entspricht unseren im Rahmen der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen.

2.2 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

- 10 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 (Anlage Jahresabschluss) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 (Anlage Lagebericht) der Kapitalgesellschaft unter dem Datum vom 11. August 2022 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadtwerke Wolfhagen GmbH, Wolfhagen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Wolfhagen GmbH - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Wolfhagen GmbH 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 S. 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 zur 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 des Unternehmens 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 dem Aufsichtsrat 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.

Neu-Isenburg, 11. August 2022

AWADO GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

gez. Guido Platten

Wirtschaftsprüfer

gez. Olaf Michaelis

Wirtschaftsprüfer"

3 Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

- 11 Gegenstand der Prüfung entsprechend §§ 316 ff. HGB sind die Buchführung und der nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021.
- 12 Die Prüfung des Jahresabschlusses erstreckte sich darauf, ob die deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags in allen wesentlichen Belangen beachtet worden sind. Der Lagebericht war darauf zu prüfen, ob er in allen wesentlichen Belangen den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht.
- 13 Die Stadtwerke Wolfhagen GmbH ist eine mittelgroße Gesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 HGB. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurden größenabhängige Erleichterungen nicht in Anspruch genommen. Gemäß § 16 Abs. 4 des Gesellschaftsvertrags sind Jahresabschluss und Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufzustellen.
- 14 Gegenstand der Prüfung war außerdem aufgrund der Erweiterung des Prüfungsauftrags durch die Geschäftsführung die Prüfung nach § 53 Absatz 1 Nr. 1 und 2 HGrG nach den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten Prüfungsstandard IDW PS 720 "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG".
- 15 Über die vorgenannte Prüfung wird in Abschnitt "Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags gesondert berichtet.
- 16 Die Geschäftsführung trägt die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen und die dem Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe war es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.
- 17 Unsere Prüfung erstreckte sich nicht darauf festzustellen, ob der Fortbestand des Unternehmens zugesichert werden kann oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.
- 18 Die Prüfung wurde in der Zeit vom 6. Juli 2022 bis zum 11. August 2022 vorgenommen.

3.2 Art und Umfang der Prüfung

- 19 Art und Umfang der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts richteten sich nach §§ 316 ff. HGB und den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung des IDW.
- 20 Die Prüfungsstrategie ist an den Risikofaktoren des zu prüfenden Unternehmens ausgerichtet (risikoorientierter Prüfungsansatz). Zur Beurteilung der Risikofaktoren und zur Festlegung der Prüfungsstrategie haben wir im Rahmen einer Voruntersuchung sowie auch kontinuierlich im Verlauf der Prüfung Informationen über das Unternehmen und dessen Umfeld gewonnen. Die Informationsgewinnung erstreckte sich insbesondere auf die Geschäftstätigkeit, die Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, das rechtliche und wirtschaftliche Umfeld, das Rechnungswesen, die angewandten Rechnungslegungsgrundsätze, die Organisation und das Interne Kontrollsystem, das System zur Steuerung und Überwachung des wirtschaftlichen Erfolgs.
- 21 Auf Basis dieser Informationen haben wir unter Beachtung der berufsrechtlichen Vorgaben und der Wesentlichkeit ein risikoorientiertes Vorgehen praktiziert.
- 22 Neben den Prüfungshandlungen zur Risikobeurteilung (einschließlich Aufbauprüfungen) und Funktionsprüfungen haben wir im wesentlichen aussagebezogene Prüfungshandlungen durchgeführt. Art und Umfang der aussagebezogenen Prüfungshandlungen wurden unter Beachtung der Wesentlichkeit in Abhängigkeit von den Kenntnissen aus vorherigen Prüfungen und der Risikobeurteilung festgelegt.
- 23 Folgende Prüfungsschwerpunkte wurden von uns festgelegt: Erlösrealisierung und periodengerechte Abgrenzung der Umsatzerlöse, Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen sowie Ausweis und Bewertung der Forderungen und Verbindlichkeiten.
- 24 Angaben im Lagebericht, insbesondere prognostische Angaben, haben wir vor dem Hintergrund der Jahresabschlussangaben auf Plausibilität und Übereinstimmung mit den während der Jahresabschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen beurteilt.
- 25 Zur Erlangung ausreichender und angemessener Prüfungsnachweise, um begründete Schlussfolgerungen zur Bildung von Prüfungsurteilen zu ziehen, wurden Verfahren der bewussten Auswahl bzw. repräsentative Auswahlverfahren verwendet.
- 26 Ausgangspunkt unserer Prüfung war der Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2020, dem von der sb+p Strecker • Berger + Partner mbB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Kassel, ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt worden ist.

- 27 Die Eröffnungsbilanzwerte haben wir daraufhin geprüft, ob sie ordnungsgemäß aus dem Vorjahresabschluss übernommen wurden. Darüber hinaus haben wir den Vorjahresprüfungsbericht kritisch durchgesehen und uns von der Fortführung der bisher gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden überzeugt.
- 28 Die Vorräte sind von untergeordneter Bedeutung. Wir haben deshalb auf eine Inventurbeobachtung verzichtet.
- 29 Für den Nachweis der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben wir unter Zugrundelegung geeigneter Auswahlverfahren Bestätigungen Dritter eingeholt.
- 30 Für die Prüfung der Geschäftsbeziehungen zu Kreditinstituten wurden Bankbestätigungen eingeholt.
- 31 Zur Beurteilung von Risiken aus Rechtsstreitigkeiten sowie der steuerlichen Verhältnisse wurden in Abhängigkeit von der Risikoeinschätzung Rechtsanwalts- bzw. Steuerberaterbestätigungen eingeholt.
- 32 Bei unserer Beurteilung haben wir uns auch auf Prüfungsergebnisse und Untersuchungen Dritter als Sachverständige der gesetzlichen Vertreter (z. B. versicherungsmathematische Gutachten über den Wert von Jubiläumsverpflichtungen) gestützt und diese soweit möglich verwertet.
- 33 Die von der Geschäftsführung unterzeichnete berufsübliche Vollständigkeitserklärung liegt uns vor.
- 34 In der Vollständigkeitserklärung wurde uns versichert, dass in dem vorliegenden Jahresabschluss sämtliche Vermögensgegenstände und Schuldposten enthalten und alle erkennbaren Risiken berücksichtigt sind sowie der Lagebericht alle für die Beurteilung der Lage wesentlichen Gesichtspunkte und die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben enthält.
- 35 Die Geschäftsführung und die in der Vollständigkeitserklärung genannten Personen haben die erbetenen Aufklärungen und Nachweise erbracht.

4 Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

- 36 Die Buchführung erfolgt auf einer eigenen EDV-Anlage unter Verwendung des Programms Microsoft Dynamics 365 Business Central der Firma Microsoft Deutschland GmbH, Unterschleißheim. Über das Programm liegt für den Teilbereich Finanzbuchhaltung eine Softwarebescheinigung der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hamburg, vor.
- 37 Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags. Die getroffenen Maßnahmen sind geeignet, die Sicherheit und Ordnungsmäßigkeit der IT-gestützten Rechnungslegung zu gewährleisten.
- 38 Bei unserer Prüfungstätigkeit ergaben sich keine Anhaltspunkte, dass das IT-gestützte Rechnungslegungssystem nicht den gesetzlichen Anforderungen, insbesondere den einschlägigen Ordnungsmäßigkeits- und Sicherheitsanforderungen entspricht, um die gesetzlich geforderten Prüfungsaussagen über die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung treffen zu können.
- 39 Die Informationen aus den weiteren geprüften Unterlagen sind in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in Buchführung und Jahresabschluss sowie Lagebericht abgebildet.

4.1.2 Jahresabschluss

- 40 Der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 ist diesem Bericht als Anlage Jahresabschluss beigefügt.
- 41 Der Jahresabschluss entspricht in allen wesentlichen Belangen den für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.
- 42 Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet; die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sind in allen wesentlichen Belangen beachtet worden.
- 43 Der Anhang enthält die nach den gesetzlichen Vorgaben erforderlichen Angaben und Erläuterungen.

4.1.3 Lagebericht

- 44 Der geprüfte Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 ist diesem Bericht als Anlage Lagebericht beigelegt.
- 45 Der Lagebericht vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in allen wesentlichen Belangen in Einklang mit dem Jahresabschluss und entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

4.1.4 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

- 46 Der Jahresabschluss vermittelt insgesamt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.
- 47 Auf die Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie wertbestimmende Faktoren) geht die Gesellschaft im Anhang (vgl. Anlage Jahresabschluss) ein.

5 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

- 48 Die gesellschaftsrechtlichen Grundlagen (vgl. auch Anlage Gesellschaftsvertrag) unterliegen im Prüfungszeitraum keinen erheblichen Veränderungen.
- 49 Gesellschafter der Stadtwerke Wolfhagen GmbH sind die Stadt Wolfhagen (60,31 %) und die BürgerEnergieGenossenschaft eG, Wolfhagen (39,69 %).
- 50 Zur Besetzung der Geschäftsführung verweisen wir auf den Anhang (vgl. Anlage Jahresabschluss) bzw. die Anlage Organe.
- 51 Zur Besetzung des Aufsichtsrats verweisen wir auf den Anhang (vgl. Anlage Jahresabschluss) bzw. die Anlage Organe.
- 52 Die steuerlichen Verhältnisse sind in der Anlage Steuerliche Verhältnisse dargestellt.

5.1 Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse

5.1.1 Vermögenslage

- 53 Zur Entwicklung des Anlagevermögens verweisen wir auf den Anlagenspiegel im Anhang (vgl. Anlage Jahresabschluss).
- 54 Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten Forderungen aus dem laufenden Geschäftsbetrieb, insbesondere Schlussrechnungen im Rahmen der Versorgung mit Elektrizität, Gas und Wärme. Der Posten ergibt sich aus der Differenz zwischen den einzelnen Forderungen aus der Verbauchsabrechnung und unterjährigen Abschlagzahlungen und unterliegt gewöhnlichen Schwankungen.
- 55 Die Sonstigen Vermögensgegenstände enthielten 368 TEUR (Vorjahr: 734 TEUR) Forderungen gegen das Finanzamt aus Umsatzsteuer und Ertragsteuern und TEUR 78 (Vorjahr: 652 TEUR) debitorische Kreditoren.
- 56 Die Veränderung um -1.744 TEUR bzw. -79,6 % auf 446 TEUR resultiert ferner daraus, dass im Vorjahr Forderungen in Höhe von 801 TEUR gegen die in 2020 abgespaltene Regionalwerke Wolfhagen GmbH enthalten waren, die sich aus Liquiditätsverrechnungen im Zuge der in 2020 erfolgten Abspaltung ergaben.
- 57 Das Eigenkapital setzte sich wie folgt zusammen:

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Gezeichnetes Kapital	1.333,3	47,6	1.333,3	42,0	0,0	0,0
Kapitalrücklage	608,4	21,7	608,4	19,1	0,0	0,0
Gewinnrücklagen	494,6	17,7	0,0	0,0	494,6	100,0
Bilanzgewinn/-verlust	362,1	13,0	1.236,6	38,9	-874,5	-70,7
Eigenkapital	2.798,4	100,0	3.178,3	100,0	-379,9	-12,0

- 58 Die Veränderung der Gewinnrücklagen auf 495 TEUR entspricht dem Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 27. August 2021 zur Gewinnverwendung des Jahres 2020.
- 59 Die Sonstigen Rückstellungen berücksichtigten insbesondere Personalverpflichtungen und die Energiesteuer.
- 60 Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten enthalten im Wesentlichen als Darlehen ausgestaltete Investitionskredite der Volksbank Kassel Göttingen eG. Die Veränderung um -230 TEUR bzw. -13,7 % auf 1.455 TEUR beruht auf den planmäßigen Tilgungen.
- 61 Die Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um -2.728 TEUR bzw. -69,3 % auf 1.210 TEUR ist stichtagsbedingt und korrespondiert mit dem Rückgang der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

62 Der Anstieg der sonstigen Verbindlichkeiten um 455 TEUR bzw. 45,9 % auf 1.447 TEUR ist wesentlich auf Verbindlichkeiten gegenüber der Regionalwerke Wolfhagen GmbH in Höhe 304 TEUR zurückzuführen, die sich im Berichtsjahr aus Verrechnungen zwischen den beiden Gesellschaften als Folge der Spaltung im Vorjahr ergeben haben.

5.1.2 Finanzlage

63 Das Anlagevermögen ist mit 50,5 % durch das wirtschaftliche Eigenkapital und mit 77,3 % durch lang- und mittelfristiges Kapital finanziert.

64 Die Liquidität 2. Grades beträgt zum 31. Dezember 2021 = 72,0 %.

5.1.3 Ertragslage

65 Zur Darstellung der Ertragslage verweisen wir auf Anlage Ertragslage.

66 Im Geschäftsjahr 2021 wurden Gesamtumsätze in Höhe von 12.751 TEUR erzielt. Sie beinhalten überwiegend Erlöse aus dem Stromvertrieb. Im Vergleich zum Vorjahr war ein Zuwachs um 755 TEUR bzw. 6,3 % zu verzeichnen.

67 Die Materialaufwendungen indes sind überproportional stark um 1.532 TEUR bzw. 15,7 % gestiegen, was sich wesentlich auf höhere Bezugskosten für Energie zurückführen lässt, die nur teilweise und mit Zeitverzug an den Endkunden weiter gegeben werden können.

68 Als Folge dessen sank der Rohertrag im Berichtsjahr um 777 TEUR auf 1.468 TEUR.

69 Der Personalaufwand verringerte sich entsprechend der gesunkenen Mitarbeiterzahl leicht um 38 TEUR bzw. 3,6 % auf 1.019 TEUR.

70 Die Abschreibungen blieben mit 169 TEUR weitgehend unverändert zum Vorjahr.

71 Die um 20 TEUR bzw. 6,0 % auf 313 TEUR gesunkenen Sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthielten insbesondere Wartung (70 TEUR), Porto (26 TEUR) sowie Beratungs- und Prüfungsaufwand (25 TEUR).

72 Insgesamt ist das Betriebsergebnis gegenüber dem Vorjahr um 721 TEUR bzw. 101,5 % auf -10 TEUR gesunken.

73 Das Finanzergebnis verminderte sich um 348 TEUR bzw. 41,9 % auf 481,4 TEUR.

74 Das Beteiligungsergebnis betraf insbesondere die phasengleich vereinnahmten Gewinnausschüttungen der beiden Tochterunternehmen Solar Wolfhagen GmbH (61 TEUR) und Wind Wolfhagen GmbH (353 TEUR) sowie die Ausschüttung des Beteiligungsunternehmens Windpark Kreuzstein GmbH & Co. KG für 2020 (86 TEUR).

- 75 Das negative Neutrale Ergebnis von 44 TEUR (Vorjahr ebenfalls negativ: 17 TEUR) setzte sich vorrangig aus Aufwendungen zur Forderungsbewertung zusammen.
- 76 Das Jahresergebnis hat sich im Geschäftsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 875 TEUR auf 362 TEUR vermindert.

6 Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags nach § 53 HGrG

- 77 Über das Ergebnis von Erweiterungen des Prüfungsauftrages, die mit dem Auftraggeber vereinbart wurden und sich nicht unmittelbar auf den Jahresabschluss oder Lagebericht beziehen, berichten wir in diesem Abschnitt.
- 78 Gemäß § 16 Abs. 4 des Gesellschaftsvertrag wurde der Gegenstand der Prüfung um die Prüfung nach § 53 HGrG erweitert.
- 79 Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten Fragenkatalog des IDW PS 720 "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags geführt worden sind. Bei der Gesellschaft ist ein Risikomanagementsystem eingerichtet. Dies umfasst zudem ein Risikofrüherkennungssystem, d. h. ein Überwachungssystem i. S. d. § 91 Abs. 2 AktG, damit den Fortbestand der Gesellschaft gefährdende Entwicklungen frühzeitig erkannt werden.
- 80 Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 4 Prüfung nach § 53 HGrG dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

7 Schlussbemerkung

- 81 Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 und des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 der Stadtwerke Wolfhagen GmbH, Wolfhagen, erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).
- 82 Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist im Berichtsabschnitt Wiedergabe des Bestätigungsvermerks enthalten.
- 83 Neu-Isenburg, 11. August 2022

AWADO GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Guido Platten
Wirtschaftsprüfer

Olaf Michaelis
Wirtschaftsprüfer



Jahresabschluss

31.12.2021

Stadtwerke Wolfhagen GmbH
Wolfhagen

Bestandteile Jahresabschluss

1. Bilanz
2. Gewinn- und Verlustrechnung
3. Anhang

Bilanz der Stadtwerke Wolfhagen GmbH zum 31. Dezember 2021

	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
Aktive Seite			Passive Seite	
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	1.333.333,00
1. Entgeltliche erworbene Konzessionen und andere Rechte	56.002,00	57.422,00	II. Kapitalrücklage	608.358,54
2. Geschäfts-/Firmenwert	166.193,00	207.740,00	III. Gewinnrücklagen andere Gewinnrücklagen	494.641,82
II. Sachanlagen			IV. Jahresüberschuss	362.068,99
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	344.058,08	368.368,08		<u>2.798.402,35</u>
2. Technische Anlagen und Maschinen	306.944,00	295.922,00		<u>1.236.604,55</u>
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	80.458,00	64.270,00		
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B. Empfangene Ertragszuschüsse	0,00
	<u>731.460,08</u>	<u>728.560,08</u>		0,00
III. Finanzanlagen			C. Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse	4.318,60
1. Anteile an verbund. Unternehmen	1.770.000,00	1.770.000,00		4.949,30
2. Ausleihungen an verbund. Unternehmen	1.176.000,00	1.176.000,00	D. Rückstellungen	
3. Beteiligungen	837.975,00	837.975,00	1. Steuerrückstellungen	6.233,95
4. Ausleihungen an Untern., m. Beteiligungsverh.	94.524,48	94.524,48	2. Sonstige Rückstellungen	326.840,66
5. sonstige Ausleihungen	500,00	500,00		292.867,00
B. Umlaufvermögen				205.405,18
I. Vorräte			E. Verbindlichkeiten	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	30.621,37	21.704,06	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 162.571,08 €; Vorjahr 233.776,81 €)	1.455.414,76
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.209.989,31 €; Vorjahr 3.937.697,62 €)	1.209.989,31
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €; Vorjahr 0,00 €)	1.749.484,18	2.753.262,87	3. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 595,00 €; Vorjahr 1.609,09 €)	595,00
2. Forderungen gegen Gesellschafter (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €; Vorjahr 0,00 €)	23.902,57	132.253,74	4. Verbindlichkeiten ggü. verb. Unternehmen (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 656.906,25 €; Vorjahr 515.346,02 €)	656.906,25
3. Forderungen gegen verb. Unternehmen (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €; Vorjahr 0,00 €)	701.524,67	807.963,31	5. Sonstige Verbindlichkeiten (davon : a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.446.749,53 €; Vorjahr 991.654,95 €) b) aus Steuern 289.187,44 €; Vorjahr 24.946,30 €) c) im Rahmen der sozialen Sicherheit 143,98 €; Vorjahr 1.828,14 €)	1.446.748,53
4. Sonstige Vermögensgegenstände (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €; Vorjahr 0,00 €)	445.764,50	2.189.529,33		991.654,95
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	84.519,62	5.100,64		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>36.977,94</u>	<u>30.607,96</u>		
	<u>7.905.449,41</u>	<u>10.813.143,47</u>		
			<u>7.905.449,41</u>	<u>10.813.143,47</u>

Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Wolfhagen GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2021

	€	€	2021 €	2020 €
1. Umsatzerlöse		13.835.910,00		12.972.526,62
abgeführte Stromsteuer / Energiesteuer		-1.084.591,90		-976.341,82
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00		0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>41.755,40</u>	12.793.073,50	<u>32.460,86</u>
4. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.730.054,99			5.403.493,19
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>4.552.930,94</u>	11.282.985,93		<u>4.347.454,30</u>
5. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	710.054,06			755.635,91
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung 40.419,25 €; im Vorjahr 42.382,46 €)	<u>308.750,20</u>	1.018.804,26		<u>301.009,03</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		168.921,53		167.974,86
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>372.177,86</u>	12.842.889,58	<u>361.791,24</u>
8. Erträge aus Beteiligungen (davon aus verbundenen Unternehmen 413.602,74 €; im Vorjahr 730.631,91 €)			499.538,74	847.875,91
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen (davon aus verbundenen Unternehmen 11.760,00 €; im Vorjahr 11.760,00 €)			11.760,00	11.760,00
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			3.222,74	6.052,90
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			33.074,12	36.750,73
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			64.873,83	285.431,26
13. Ergebnis nach Steuern			366.757,45	1.234.793,95
14. Sonstige Steuern			<u>4.688,46</u>	<u>-1.810,60</u>
15. Jahresüberschuss			<u><u>362.068,99</u></u>	<u><u>1.236.604,55</u></u>

Anhang zum Jahresabschluss per 31. Dezember 2021

I. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung

Die Stadtwerke Wolfhagen GmbH hat ihren Sitz in Wolfhagen und wird im Handelsregister des Amtsgerichts Kassel unter der HRB 12182 geführt.

Der Jahresabschluss der Stadtwerke Wolfhagen GmbH wurde nach den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften und den ergänzenden Bestimmungen des GmbH-Gesetzes aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz erfolgt gemäß § 266 Absatz 2 und 3 HGB.

Besonderheiten der Versorgungswirtschaft wurden durch die Erweiterung der Gliederung der Bilanz um den Passivposten Ertragszuschüsse sowie Sonderposten für erhaltene

Investitionszuschüsse berücksichtigt. Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Absatz 2 HGB gewählt.

II. Anteilsbesitz

a) Name und Sitz

Solar Wolfhagen GmbH
Siemensstraße 10
34466 Wolfhagen

b) Anteile am Kapital

25.000 € entspricht 100%

c) Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

86.955,51 € Jahresüberschuss

d) Eigenkapital

268.331,87 €

Gesellschaft in 2012 gegründet

a) Name und Sitz

Wind Wolfhagen GmbH
Siemensstraße 10
34466 Wolfhagen

b) Anteile am Kapital

25.000 € entspricht 100%

c) Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

352.733,88 € Jahresüberschuss

d) Eigenkapital

2.097.733,88 €

Gesellschaft in 2012 gegründet

III. Erläuterungen und Begründungen zu den Positionen von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet, wobei auf die eigenen Leistungen auch Lohn- und Materialgemeinkostenzuschläge berechnet wurden. Nach § 253 Abs. 3 HGB notwendige Abschreibungen sind berücksichtigt. Die planmäßigen Abschreibungen erfolgten in Anlehnung an die vom Bundesminister der Finanzen herausgegebenen AfA-Tabellen für den Wirtschaftszweig Energie- und Wasserversorgung. Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen werden linear abgeschrieben.

Die **Finanzanlagen** sind mit den Anschaffungskosten angesetzt worden. Eine Abschreibung auf einen niedrigeren beizulegenden Wert erfolgt bei voraussichtlich dauernder Wertminderung.

Die **Vorräte** werden zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen unter Beachtung des Niederstwertprinzips angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert ausgewiesen. Einzelrisiken und das allgemeine Kreditrisiko werden durch angemessene Wertberichtigungen berücksichtigt.

Die **Kassenstände und Guthaben bei Kreditinstituten** werden zum Nennwert angesetzt.

Die **ab dem Wirtschaftsjahr 2003 vereinbarten Ertragszuschüsse** werden, wie die öffentlichen Investitionszuschüsse, in den "Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse" eingestellt und entsprechend der Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände, auf die diese Zuschüsse entfallen, erfolgswirksam aufgelöst.

Die **Rückstellungen** werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen werden berücksichtigt, sofern ausreichende objektive Hinweise für deren Eintritt vorliegen. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden grundsätzlich mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der letzten sieben Jahre abgezinst.

Bei der passivierten Rückstellung für Kosten der Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen wurde wegen Unwesentlichkeit für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von einer Berücksichtigung künftiger Preissteigerungen und einer Abzinsung der Verpflichtung abgesehen.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

Entsprechend den Grundsätzen des IDW RS OFA 3 fasst die Stadtwerke Wolfhagen GmbH schwebende Energiebeschaffungs- und Absatzgeschäfte abweichend vom Einzelbewertungsgrundsatz gemäß § 252 Abs. 1 Nr. 3 HGB für Zwecke der bilanziellen Bewertung zu **Vertragsportfolien** zusammen. Im Rahmen ihrer Vertriebstätigkeit für die Sparten Strom und Erdgas verkauft die Stadtwerke Wolfhagen GmbH Energie mit künftigem Lieferdatum an Privat- und Gewerbekunden. Für die Liefermengen an Privat- und Gewerbekunden erfolgt grundsätzlich eine Beschaffung in Teilmengen auch über fest kontrahierte Zeiträume hinaus. Bei diesen Geschäften handelt es sich um Planmengen (durch Vertragsverlängerungen und Neuabschlüsse), die im Rahmen des Endkundengeschäftes regelmäßig in den vergangenen Geschäftsjahren eingetreten sind und daher als hochwahrscheinlich eingestuft werden. Bei den zugehörigen schwebenden Beschaffungsgeschäften handelt es sich um physisch zu erfüllende Geschäfte, die der Marktpreissicherung für künftige Energielieferverpflichtungen für Strom und Gas dienen. Diese werden für Zwecke der Bewertung zusammengefasst.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Gliederung und Entwicklung des Anlagevermögens werden auf Anlage I zum Anhang dargestellt.

In den **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** ist auch der abgegrenzte Verbrauch zwischen Ablesestichtag und Bilanzstichtag enthalten. Von den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen entfallen 1.764.797 T€ auf Verbrauchsforderungen aus der Abrechnung der Strom-, Wasser- und Nahwärmelieferung. Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht.

Die **Forderungen gegen Gesellschafter** betragen 24 T€ (Vorjahr 132 T€).

In den Forderungen sind die Energiekostenabrechnungen der Liegenschaften der Stadt Wolfhagen enthalten.

Die **Forderungen gegen verbundene Unternehmen** betragen 702 T€ (Vorjahr 808 T€).

In den Forderungen gegen verbundene Unternehmen werden Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 41 T€ (Vorjahr 28 T€) für Energielieferungen und für die techn. und kfm. Betriebsführung ausgewiesen.

Weiterhin bestehen Forderungen aus phasengleichen Gewinnausschüttungen und für die Umsatzsteuer.

In den **sonstigen Vermögensgegenständen** enthaltenen Forderungen sind im wesentlichen Forderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 395 T€ und debitorische Kreditoren 78 T€.

Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2020 in Höhe von 1.236.604,55 € wurden gemäß Empfehlung des Aufsichtsrates vom 24.08.2021 und Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 27.08.2021 entsprechend in Höhe von 447.477,65 € an den Haushalt der Stadt abgeführt, 294.485,08 € an die BEG abgeführt. Der restliche Gewinn in Höhe von 494.641,82 wird der Gewinnrücklage zugeführt.

Die **sonstigen Rückstellungen** betreffen im wesentlichen die Urlaubs- und Überstundenansprüche der Mitarbeiter (22 T€), weiterer Personalaufwand (16 T€), Jubiläumsverpflichtungen (19 T€), Jahresabschlussarbeiten (18 T€), Jahresabschlussprüfung (15 T€), Stromsteuer (37 T€), Energiesteuer und gestz. Abgaben für Gas (61 T€) und Nahwärme (67 T€) sowie die EEG Umlage Strom (44 T€).

Bei den **Verbindlichkeiten** bestanden folgende Restlaufzeiten:

<u>aktuelles Jahr</u>	Gesamt T€	bis 1 Jahr T€	mehr als 1 Jahr T€	von 1 bis 5 Jahre T€	über 5 Jahre T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.455	162	1.293	697	596
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.210	1.210	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	1	1	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen	657	657	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	1.447	1.447	0	0	0
	4.770	3.477	1.293	697	596

<u>Vorjahr</u>	Gesamt T€	bis 1 Jahr T€	mehr als 1 Jahr T€	von 1 bis 5 Jahre T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.685	234	1.451	699
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.938	3.938	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	2	2	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen	515	515	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	992	992	0	0
	7.132	5.681	1.451	699

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** in Höhe von 1.455 T€ (Vorjahr 1.685 T€) wurden wie folgt besichert:
Bei allen bestehenden Kreditverträgen wurde seitens der Banken auf Sicherheiten verzichtet.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** betragen im Jahr 2021 1 T€ (Vorjahr 2 T€).
Die Verbindlichkeiten enthalten EEG Einspeisevergütungen städtischer Anlagen.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** beliefen sich auf 657 T€ (Vorjahr 515 T€)
und resultieren aus einem Betriebsmittelkredit von der Wind Wolfhagen GmbH
und deren Zinsberechnung.

Die wesentlichen **sonstigen Verbindlichkeiten** resultieren mit 778 T€ aus kreditorischen Debitoren,
Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt (279 T€) sowie ein vereinnahmte Netzentgelte (304 T€).

3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Von den **Umsatzerlösen** entfallen folgende Beträge auf die einzelnen Bereiche:

	2021 T€	2020 T€
Stromversorgung	10.316	10.184
Nahwärmeversorgung	721	582
Gasversorgung	2.162	1.664
Sonstige Aktivitäten	637	542
abzgl. Strom- und Energiesteuer	-1.085 -	976
	<u>12.751</u>	<u>11.996</u>

Unter den **sonstigen betrieblichen Erträgen** sind im Wesentlichen Auflösungen von Rückstellungen (13 T€)
sowie Erträge aus Inkassotätigkeiten (16 T€) und Mahnverfahren (6 T€) zu nennen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** enthalten im Wesentlichen die Wartung Software (68 T€),
Beratungskosten (38 T€), Werbungskosten (21 T€), Portokosten (26 T€) und Nebenkosten des Geldverkehrs (31 T€).

Außergewöhnlich hohe Erträge betreffen die **Erträgen aus Beteiligungen** in Höhe von 500 T€ (Vorjahr 848 T€).
Diese resultieren aus der phasengleichen Gewinnausschüttung der beiden Tochtergesellschaften
Wind Wolfhagen (353 T€) sowie der Solar Wolfhagen GmbH (61 T€), sowie Ausschüttung von Windpark Kreuzstein (86 T€).

Von der Steuer vom Einkommen und Ertrag entfallen 53 T€ auf die Körperschaftsteuer, 9 T€ auf die Gewerbesteuer
sowie 3 T€ auf den Solidaritätszuschlag.

IV. Ergebnisverwendungsvorschlag

Der erwirtschaftete Gewinn für das Geschäftsjahr beträgt 362.068,99 €. Die Geschäftsführung schlägt vor,
vom Jahresüberschuss 218.363,81 € an die Stadt, sowie 143.705,18 € an die BEG auszuschütten.

V. Ergänzende Angaben

1. Angaben zu Organen

Die Aufwendungen für den Aufsichtsrat betragen 636 €.

2. Arbeitnehmerschaft

Von der durchschnittlichen Zahl der während des Geschäftsjahres 2021 beschäftigten Arbeitnehmer (13) waren 13 Gehaltsempfänger. Weiterhin wurde 1 Auszubildender beschäftigt.

3. Haftungsverhältnis

Die Stadtwerke Wolfhagen GmbH bürgt für Verbindlichkeiten der Solar Wolfhagen GmbH in Höhe von 2,4 Mio. €. Die Bürgschaft bezieht sich auf ein Investitionsdarlehen für die Errichtung eines Solarparks in Höhe von anfänglich 4,7 Mio. €. Das Risiko der Inanspruchnahme dieser Bürgschaft wird als äußerst gering angesehen, die Entwicklung der Gesellschaft Solar Wolfhagen GmbH stellt sich nach wie vor positiv dar. Die Ertragslage ist als gesichert anzusehen.

4. sonstige finanzielle Verpflichtungen

Aus getätigten Strom- und Erdgasbezugsverträgen bestehen Zahlungsverpflichtungen für die Folgejahre wie folgt (in TEUR):

	2022	2023	2024
Strom	1.294	790	957
Erdgas	1.435	565	321

5. Pflichtangabe gem. § 285 Nr. 17 HGB

Das im Geschäftsjahr vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar ergibt sich wie folgt:

- a) Abschlussprüfung (7.425,00 €)
- b) andere Bestätigungsleistungen (1.045 €)
- c) Steuerberatungsleistungen (2.750,00 €)
- d) sonstige Leistungen (851 €)

5. Angaben zu den Organen

a) Geschäftsführung

Frau Dipl.-Wirtsch.-Ing. Christina Holzhauer (hauptberuflich)
Herr Alexander Rohrssen (hauptberuflich)

Die Schutzklausel gem. § 286 (4) HGB wird angewendet.

b) Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat gehören folgende Mitglieder an:

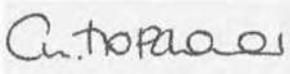
Reinhard Schaake	Bürgermeister	Aufsichtsratsvorsitzender
Wilfried Steinbock	Dipl. Ingenieur (i. R.)	stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender
Christoph Lübcke	Dipl. Ingenieur	
Manfred Schaub	Geschäftsführer	
Uwe Nord	Forstbeamter	
Maik Franke	Kfm. Für Büromanagement	
Ralf Hecker	Diplom-Wirtschaftsingenieur	
Norbert Ithner	Bundessoldat (i. R.)	
Ronald Göring	Lebensmitteltechnologe (i. R.)	
Andreas Tichatschek	Dipl.-Ing. Elektrotechnik	
Gerhard Wöllenstein	Dipl. Ingenieur (i.R.)	

6. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ablauf des Geschäftsjahres

Die im Februar 2022 eingetretenen Ereignisse im Russland-Ukraine-Konflikt wirken sich maßgeblich auf die Beschaffungskosten für die Gas- und Strommengen des Vertriebes aus. Die Stadtwerke Wolfhagen GmbH hat zwingend Tarifierpassungen vorgenommen und die gestiegenen Beschaffungskosten an die Endkunden weitergegeben. Die aktuellen Entwicklungen deuten darauf hin, dass es auch zukünftig zu weiteren Preiserhöhungen kommen kann. Die Gefahr von Forderungsausfällen steigt deutlich.

Wolfhagen, 27.07.2022

Stadtwerke Wolfhagen GmbH



Christina Holzauer
Geschäftsführerin



Alexander Rohrssen
Geschäftsführer

Anlagennachweis zum 31. Dezember 2021
STADTWERKE WOLFHAGEN GmbH

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Durchschnitt-	Durchschnitt-	
	\$QIDQJVVDQG	=XJDQJ	\$EJDQJ	8P EXFKXQJHQ	(QGVDQG	\$QIDQJVVDQG	MDKU	auf Abgänge	(QGVDQG	am Ende des	am Ende des	OLFKHU	OLFKHU
	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	v.H.	v.H.
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1. Entgeltlich erworbene Schutzrechte und ähnliche Rechte und													
WHUWH	486.296,86	34.990,00	0,00	0,00	521.286,86	428.874,86	36.410,00	0,00	465.284,86	56.002,00	57.422,00	6,98%	10,74%
2. Geschäfts- oder Firmenwert	415.470,30	0,00	0,00	0,00	415.470,30	207.730,30	41.547,00	0,00	249.277,30	166.193,00	207.740,00	10%	40%
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	955.989,36	0,00	0,00	0,00	955.989,36	587.621,28	24.310,00	0,00	611.931,28	344.058,08	368.368,08	2,54%	35,99%
2. Techn. Anlagen und Maschinen	925.333,41	62.936,76	50.940,36	0,00	937.329,81	629.411,41	51.914,76	50.940,36	630.385,81	306.944,00	295.922,00	5,54%	32,75%
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	138.475,21	30.927,77	0,00	0,00	169.402,98	74.205,21	14.739,77	0,00	88.944,98	80.458,00	64.270,00	8,70%	47,50%
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
III. Finanzanlagen													
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.770.000,00	0,00	0,00	0,00	1.770.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.770.000,00	1.770.000,00		
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.176.000,00	0,00	0,00	0,00	1.176.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.176.000,00	1.176.000,00		
3. Beteiligungen	837.975,00	0,00	0,00	0,00	837.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837.975,00	837.975,00		
4. Ausleihungen an Untern., PLI Beteiligungsverhältnis	94.524,48	0,00	0,00	0,00	94.524,48	0,00	0,00	0,00	0,00	94.524,48	94.524,48		
5. sonstige Ausleihungen	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00		
	6.800.564,62	128.854,53	50.940,36	0,00	6.878.478,79	1.927.843,06	168.921,53	50.940,36	2.045.824,23	4.832.654,56	4.872.721,56	2,46%	70,26%

LAGEBERICHT DER STADTWERKE WOLFHAGEN GMBH

Geschäftsjahr 2021

INHALT

A. Grundlagen des Unternehmens	3
B. Darstellung des Geschäftsverlaufes	4
Entwicklungen in der Branche.....	4
Geschäftsentwicklung der Stadtwerke Wolfhagen GmbH	9
Beschaffung.....	10
Investitionen.....	11
C. Darstellung der Lage.....	11
D. Wesentliche Chancen und Risiken sowie zukünftige Entwicklung.....	13

A. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

Unternehmen und Gesellschafterstruktur

Die Stadtwerke Wolfhagen GmbH entstand durch Ausgliederung des ehemaligen Eigenbetriebs der Stadt Wolfhagen und dessen Überführung in eine eigenständige GmbH mit Vertrag vom 19. Juli 2000. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 10. Oktober 2000. Auf Basis des Bilanzstichtages 31.12.2019 wurden die Teilbetriebe Wasserversorgung und Stromnetzbetrieb in Form einer Abspaltung nach §§123 Abs. 2 Nr. 1, 124 ff. Umwandlungsgesetz an die Gesellschaft Regionalwerke Wolfhager Land GmbH (gegründet am 19.05.2020) übertragen. Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH ist eine 100%ige Tochtergesellschaft des Gesellschafters Stadt Wolfhagen.

Die Abspaltung der genannten Teilbetriebe erfolgte aus der alten Gesellschafterstruktur (Anteil Stadt Wolfhagen 75% / Anteil Bürger Energie Genossenschaft Wolfhagen e.G. 25%) heraus gegen Gewährung von weiteren Anteilen zugunsten der Bürger Energie Genossenschaft Wolfhagen e.G.

Die Eintragung des Spaltungsvertrages in das Handelsregister erfolgte am 29.12.2020. Die resultierenden Anteile nach Spaltung belaufen sich für die Stadt Wolfhagen von 60,89%, für die BürgerEnergieGenossenschaft Wolfhagen eG entsprechend auf 39,11%.

Resultierend aus der Abspaltung der Teilbetriebe Stromnetzbetrieb und Wasserversorgung wurde der Zweck der Unternehmung angepasst:

Gegenstand des Unternehmens ist die Erzeugung, Speicherung, der Handel und Vertrieb von Energie (Strom, Erdgas und Wärme) und dazu assoziierten Produkten sowie die Durchführung und Erbringung von Dienstleistungen im Energiesektor.

Geschäftsmodell

Die Stadtwerke Wolfhagen GmbH sind aktiv in den Sparten Strom- und Erdgas im klassischen Endkundengeschäft tätig. Die Platzierung von Endkundenprodukten erfolgt mit dem Fokus auf Haushalts- und Gewerbekunden in Wolfhagen und der umliegenden Region. Faire Preisbildung in Kombination mit Kundennähe und regionaler Verbundenheit stellen hier die Stärke der Stadtwerke Wolfhagen GmbH dar.

Neben dem klassischen Commodity-Geschäft werden Angebote rund um das Thema Energie für den Endkunden weiter ausgebaut. Hierzu zählen unter anderem Produkte rund um Elektromobilität (Hardware, THG-Quotenhandel) und die Implementierung von Dienstleistungen für Einspeiser im Kontext des Redispatch.

Ein weiterer Fokus der Gesellschaft liegt im weiteren Ausbau von Erzeugungsanlagen aus Erneuerbaren Energien. Dies geschieht sowohl innerhalb eigener Tochtergesellschaften als auch auf regionaler Kooperationsebene.

Der Betrieb von vorwiegend über BHKW versorgte Nahwärmeinseln ist maßgebliches Standbein der Sparte Wärme. Zudem werden Contracting-Lösungen in kleineren Einheiten betrieben. Neben der aktuellen Wärmeerzeugung aus Erdgas gewinnt die Erzeugung aus regenerativen Energiequellen als vorrangige Wärmegegewinnungsquelle massiv an Bedeutung.

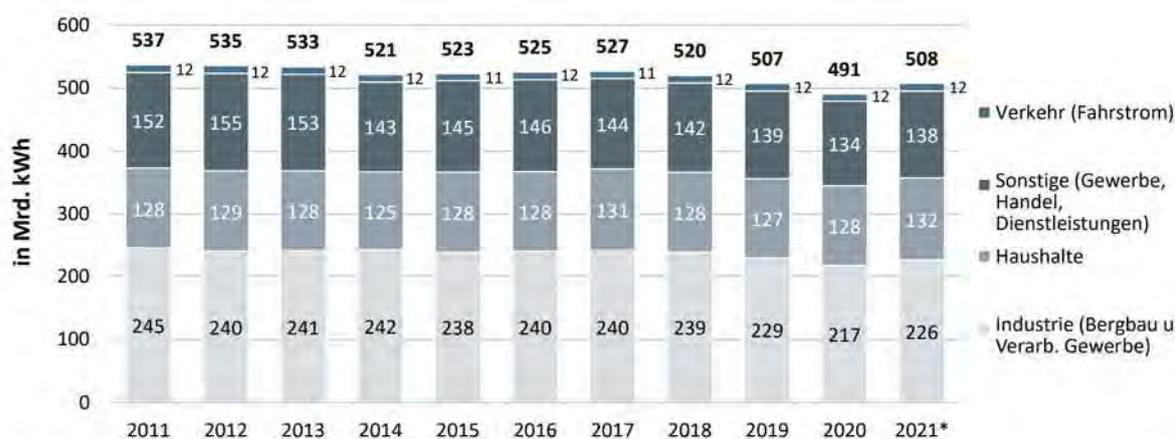
B. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFES

ENTWICKLUNGEN IN DER BRANCHE

ENERGIEHANDEL UND -VERTRIEB

Auch das Jahr 2021 wurde bekanntermaßen durch die Corona-Pandemie beeinflusst. Harte flächendeckende Lockdownmaßnahmen wie im Jahr 2020 im Bereich der Industrie gab es jedoch nicht. Jedoch hatte die anhaltende Pandemie weitere Auswirkungen im Berichtsjahr. Pandemiepläne und Arbeitsschutzrichtlinien wurden laufend an die jeweilige Situation und den jeweils geltenden gesetzlichen Vorgaben angepasst. Insbesondere in der Energiewirtschaft wurden unterschiedlichste Maßnahmen (z.B. mobiles Arbeiten, feste Monteureams) zur sicheren Aufrechterhaltung der Betriebsbereitschaft kritischer Infrastrukturen ergriffen.

Jedoch beeinflussten die durch die Bundesregierung getroffenen Maßnahmen im Jahr die Konjunktur nicht wie im Vorjahr 2020, der Stromverbrauch in den Verbrauchergruppen stieg bundesweit nach Angaben des BDEW wieder auf ein Niveau des Jahres 2019 an.



Quellen: Destatis, BDEW; Stand 05/2022

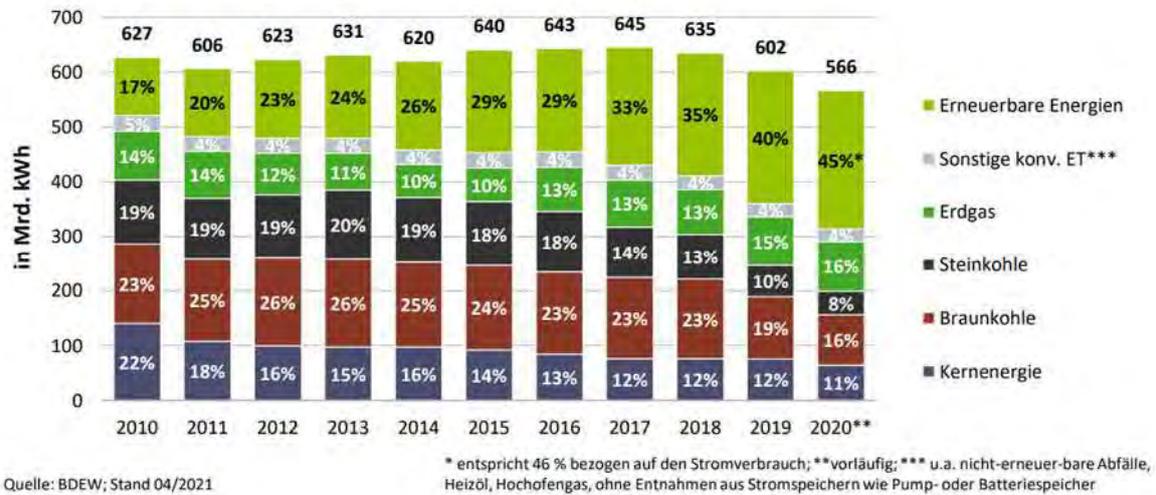
* vorläufig

Im zeitlichen Verlauf vom 01.01.2020 bis 31.12.2021 wird dies ebenso deutlich, die Verbräuche in 2021 folgen den Verbräuchen in den Vergleichsjahren 2016 bis 2019 auf ähnlichen Niveau.

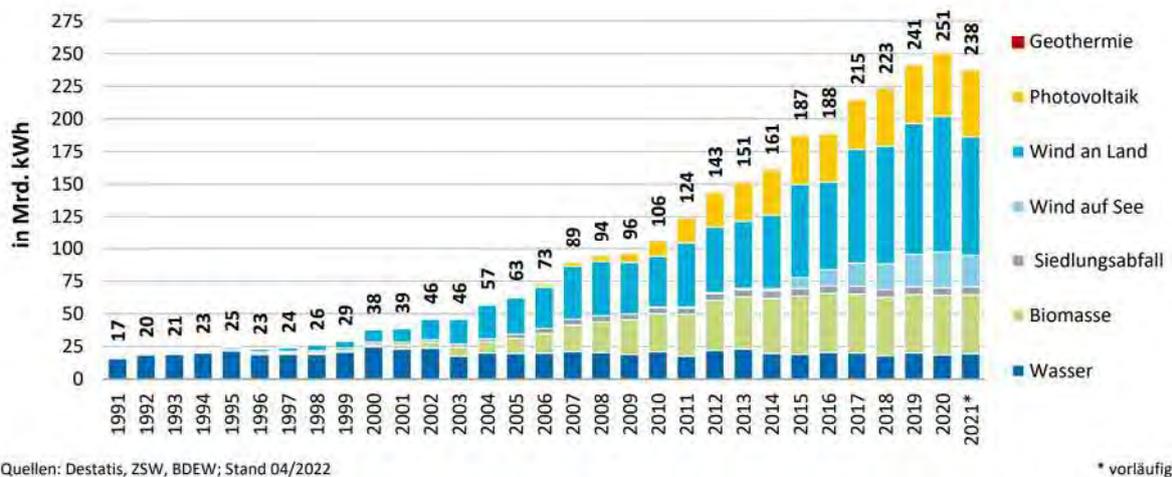


Quelle: BDEW (eigene Darstellung und Berechnung auf Basis Bundesnetzagentur smard.de)

Die Bruttostromerzeugung in Deutschland zeigte erstmals einen prozentualen Rückgang bei den erneuerbaren Energien.



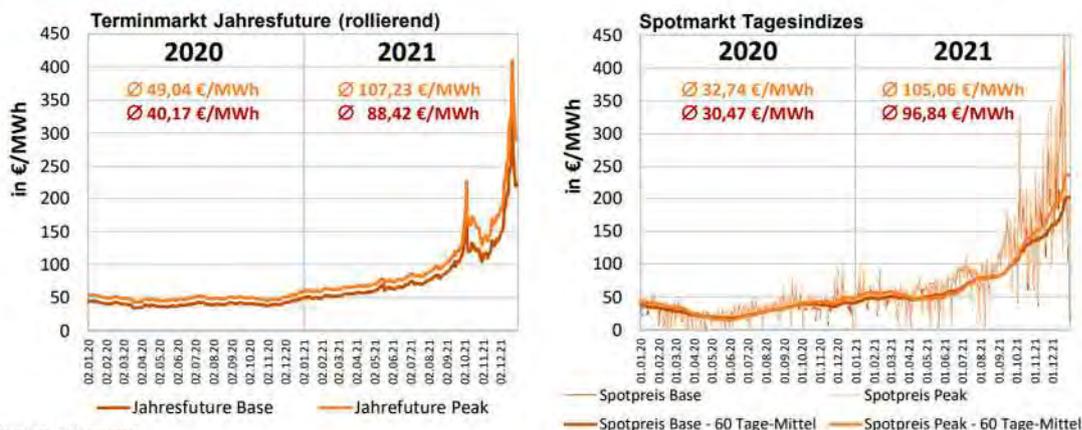
Dies liegt vorwiegend witterungsbedingt begründet in den geringeren Erträgen sowohl im prozentualen Kontext aus Windkraftanlagen an Land.



Die Pandemie und die zugehörigen Eindämmungsmaßnahmen hatten im Jahr 2020 Auswirkungen auf die Börsenpreise für Strom und Erdgas, das Dargebot überstieg den Bedarf. Die folgende Grafik des BDEW zeigt die Entwicklung des Niveaus an der Strombörse im zeitlichen Verlauf:

Preisentwicklung Strombörse

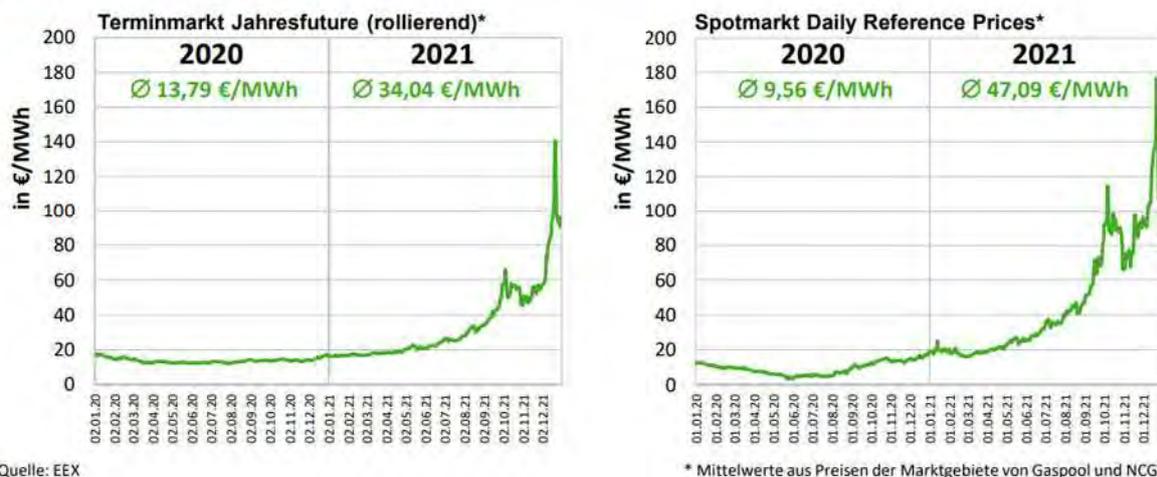
01.01.2020 – 31.12.2021



Sowohl der Terminmarkt als auch die Spotmärkte zeigten in der ersten Jahreshälfte des Berichtsjahres 2021 steigende Tendenzen aufgrund der positiven Konjunktorentwicklung nach oben. Die Entwicklung des Preisniveaus in der zweiten Jahreshälfte war maßgeblich geprägt von der Verknappung russischer Erdgasmengen an den Tagesmärkten.

Preisentwicklung Erdgas Großhandel

01.01.2020 – 31.12.2021



Die Preise für CO₂-Emissionszertifikate bewegten sich 2021 weiterhin stark nach oben. Während zu Beginn des Jahres 2021 Zertifikate mit etwas mehr als 30 EUR/t CO₂ eq. gehandelt wurden stieg der Preis bis Jahresende um mehr als 250%. Dies hatte zusätzliche Auswirkungen auf die Großhandelspreise für Strom.

Preisentwicklung CO₂-Emissionszertifikate

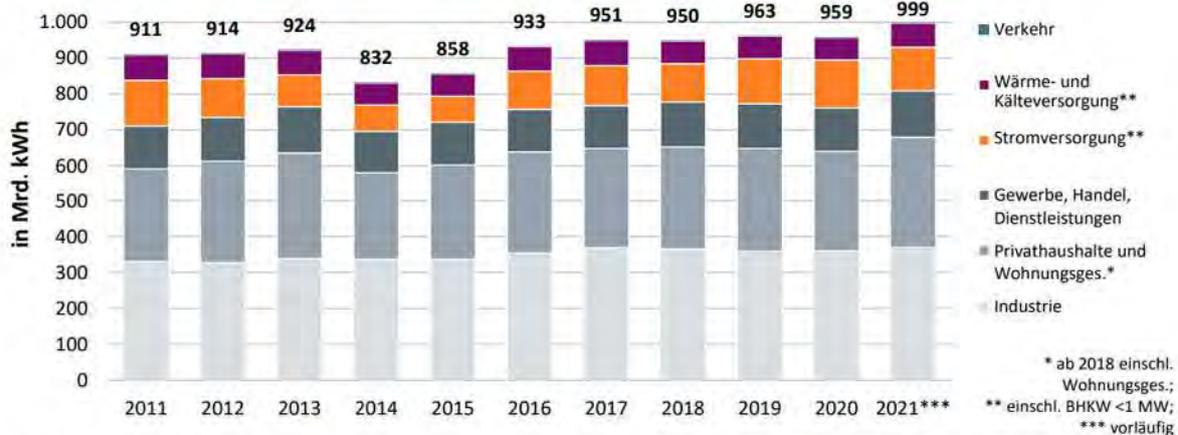
01.01.2018 – 31.12.2021



Quelle: EEX

Der Erdgasverbrauch des Jahres 2021 stieg in 2021 gegenüber dem Vorjahr deutlich an. Niedrige Temperaturen im Jahr 2021 führen zu diesem deutlichen Zuwachs. Dies ist auch in der folgenden Grafik im Segment „Privathaushalte und Wohnungsgesellschaften“ erkennbar. Die privaten Haushalte verbrauchten aufgrund der kühleren Witterung in der Heizperiode 2021 nach ersten Daten des BDEW 310 Mrd. kWh. Das entspricht einem Verbrauchszuwachs von 10,7 %.

Entwicklung des Erdgasabsatzes nach Abnehmern in Deutschland



Quellen: Destatis, BDEW; Stand 03/2022

Der Erdgasabsatz enthält nicht den Eigenverbrauch der Gaswirtschaft.

Umlagen und Abgaben belasteten den Strompreis im Jahr 2021 weiterhin, jedoch ergibt sich in Summe nur eine kleine Kostensteigerung für den Endverbraucher von etwas mehr als 0,1 ct/kWh netto. Maßgeblich dafür ist die staatliche Deckelung der Belastungen aus der EEG-Umlage auf 6,5 ct/kWh im Rahmen der 2020 beschlossenen Konjunkturpakete.

Im Vergleich zu den Vorjahren stellen sich die Umlagen und Abgaben für das Jahr 2021 wie folgt dar:

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021
EEG	6,354	6,88	6,792	6,405	6,756	6,5
KWK	0,445	0,438	0,345	0,280	0,226	0,254
Stromsteuer	2,05	2,05	2,05	2,05	2,05	2,05
StromNEV	0,388	0,378	0,37	0,305	0,358	0,432
Offshore	0,04	-0,028	0,037	0,416	0,416	0,395
AbLaV	0	0,006	0,011	0,005	0,007	0,009
Gesamt	9,267	9,734	9,605	9,461	9,813	9,640

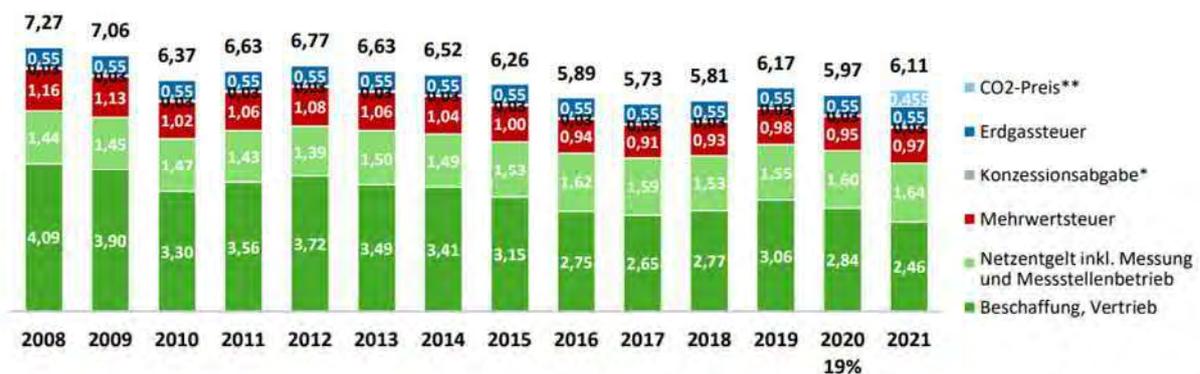
Tabelle: Übersicht Umlagen, Abgaben und Steuern (jeweils in ct/kWh)

Im Jahr 2021 kam es zu unterschiedlichen Entwicklungen der Netznutzungsentgelte. Während im Bereich der Regelzone tennet die Netznutzungsentgelte der nachgelagerten Verteilnetzbetreiber durch einen starken Abfall der Netzentgelte des Übertragungsnetzbetreibers entlastet wurden gab es Steigerungen in den Regelzonen transnetBW und 50Hertz. Maßgebliche Kostentreiber waren Netzausbaukosten und das Engpassmanagement. Des Weiteren kam die dritte Stufe zur Einführung bundeseinheitlicher Netzentgelte auf Basis des Netzentgeltmodernisierungsgesetzes (NEMog) zum Tragen, welche zu einer Umverteilung zwischen den Regelzonen führte.

Der Erdgaspreis für Endkunden wurde im Jahr 2021 erstmalig durch den CO₂-Preis aus dem BEHG belastet und stieg dadurch leicht an. Dämpfende Wirkung hatten hier weiter gesunkene Beschaffungskonditionen. Netznutzungsentgelte der Erdgasnetzbetreiber wiesen eine Tendenz nach oben auf.

Erdgaspreis für Haushalte (EFH) in ct/kWh

Durchschnittlicher Erdgaspreis für einen Haushalt in ct/kWh, Ein-Familienhaus (EFH), Erdgas-Zentralheizung mit Warmwasserbereitung, Sondervertragskunde*, Jahresverbrauch 20.000 kWh



* Heizgas-Kunden sind i. d. R. Sondervertragskunden mit geminderter Konzessionsabgabe (0,03 ct/kWh)

** Der CO₂-Preis bildet die Kosten für den Erwerb von CO₂-Emissionshandelszertifikaten gemäß BEHG ab und ist bis Ende 2025 ein gesetzlich festgelegter Festpreis

Quelle: BDEW; Stand 01/2021

GESCHÄFTSENTWICKLUNG DER STADTWERKE WOLFHAGEN GMBH

GESCHÄFTSENTWICKLUNG IM STROMVERTRIEB

Die Umsatzerlöse und Absatzmengen des Stromvertriebes konnten im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 leicht gesteigert werden. Zu Beginn des Jahres wurden gesunkene Beschaffungskonditionen an die Endkunden im SLP-Segment weitergegeben, dies begründet die leicht gesunkenen Durchschnittserlöse in diesem Segment. Die geringen Durchschnittstemperaturen in der ersten Jahreshälfte des Berichtsjahres führen zu einer Steigerung der Umsätze und Absatzmengen im Bereich der Wärmestromkunden. Die Eigenversorgungsmengen für Wärmeerzeugungsanlagen und sonstige Betriebsgebäude konnten leicht gesenkt werden.

Tabelle 2: Absatz- und Umsatzentwicklung im Stromvertrieb

	2021			2020		
	kWh	€	ct/kWh	kWh	€	ct/kWh
Standardlastprofilkunden	34.275.103	8.771.197	25,59	33.296.680	8.686.969	26,09
Kunden mit Leistungsmessung	2.935.652	635.918	21,66	3.342.333	727328	21,76
Wärmestrom	4.115.174	750.907	18,25	3.552.812	635.993	17,90
Eigenverbrauch	147.300	31.530	21,41	165.370	35.696	21,59
Summe	41.473.229	10.189.543		40.357.195	10.085.988	

UMSATZ- & ABSATZENTWICKLUNG IM BEREICH DER WÄRMEVERSORGUNG

Die Verkaufsmengen der Nahwärmeversorgung für die Bereiche ehemalige Kaserne und Altenheim sind im Geschäftsjahr 2021 gestiegen. In den Ansätzen der unterjährigen Hochrechnungen war diese Entwicklung bereits abzusehen. Die Steigerung ist überwiegend witterungsbedingt und der erhöhten Nutzung des Campusbereiches geschuldet.

Tabelle 3: Umsatzerlöse und Mengenübersicht im Wärmeverkauf

	2021			2020		
	MWh	€	€/MWh	MWh	€	€/MWh
Tarifabnehmer	446,23	47.313,58	106,03	289,93	33.204,70	114,53
Sonderabnehmer	6.193,89	511.096,57	82,56	5.361,45	410.100,85	76,49
Gesamt	6.640,12	558.410,15	84,10	5.651,38	443.305,55	78,44

UMSATZ- & ABSATZENTWICKLUNG IM BEREICH DES ERDGASVERTRIEBES

In der Sparte Erdgasvertrieb konnten die Umsätze im Geschäftsjahr 2021 um weitere 521 T€ gegenüber dem Vorjahr von 1.630 T€ auf 2.181 T€ weiter gesteigert werden. Die erstmals seit 2021 erhobene CO₂-Bepreisung trägt mit 193 T€ zu dieser Steigerung bei. Die Absatzmengen stiegen von 33,4 GWh auf 42,6 GWh.

BESCHAFFUNG

STROMBESCHAFFUNG

Die Strombeschaffung im Berichtsjahr erfolgte durch die Beschaffung von Teilmengen an den Forward-Märkten sowie durch Bezüge an den Tagesmärkten. Zur Verteilung des Risikos wurden die Forwardmengen zu unterschiedlichen Zeitpunkten beschafft. Die Entwicklungen der Tagesmärkte in der zweiten Jahreshälfte führten zu deutlich erhöhten Strombezugskosten gegenüber den Planwerten für das Berichtsjahr.

PRIMÄRENERGIEBESCHAFFUNG WÄRMEVERSORGUNG

Die Aufwendungen für den Erdgasbezug sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen und belaufen sich auf 331 T€ (Vorjahr 276 T€). Der Aufwand für den Primärenergiebezug im Rahmen von Klein-Contractingmaßnahmen betrug 3,3 T€ (VJ: 4,0 T€).

ERDGASBESCHAFFUNG

Die Erdgasbeschaffung für die Sparte Erdgasvertrieb erfolgte im Berichtsjahr 2021 über einen all-inklusive Vertrag. Die Beschaffungskosten beliefen sich auf 803 T€ und liegen im Durchschnitt leicht unter dem Niveau des Jahres 2020 (704 T€) zzgl. Aufwendungen für Mehr-/Mindermengen in Höhe von 6 T€ (Vorjahr: -5 T€).

INVESTITIONEN

Die Gesamtinvestitionssumme des Geschäftsjahres betrug 129 T€ (Vorjahr 109 T€).

Die Gesamtinvestitionssumme teilt sich nach Sparten wie folgt auf:

Stromversorgung	63 T€
Allgemeine Anlagen	66 T€
Summe	129 T€

Die Investitionen wurden aus den liquiden Mitteln finanziert.

C. DARSTELLUNG DER LAGE

VERMÖGENSLAGE

Die Bilanzsumme sank zum 31.12.2021 um 2.908 T€ auf 7.905 T€.
 Das Anlagevermögen sank um 40 T€ auf 4.832 T€.
 Es ergibt sich eine veränderte Anlagenintensität von 61,13 % (Vorjahr 45,1%).
 Das Umlaufvermögen beträgt 38,40 % (im Vorjahr 54,7 %) der Bilanzsumme.
 Die sonstigen Vermögensgegenstände sanken um 1.744 T€ auf 446 T€.
 Die flüssigen Mittel stiegen im Berichtsjahr um 79 T€ auf 85 T€.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt 35,40 % (im Vorjahr 29,4 %). Die Veränderung des Eigenkapitals um -380 T€ resultiert aus dem Jahresüberschuss von 362 T€ des Geschäftsjahres, dem eine Gewinnausschüttung von 742 T€ aus dem Jahresüberschuss des Vorjahres gegenübersteht und der Einstellung des restlichen Gewinns aus 2020 in die Gewinnrücklage 495 T€.

Die sonstigen Rückstellungen stiegen von 205 T€ auf 327 T€ und die Steuerrückstellungen sanken um 287 T€ auf 6 T€.

FINANZLAGE

Die Liquiditätslage der Gesellschaft ist geordnet. Sämtliche Verpflichtungen der Gesellschaft konnten im Geschäftsjahr zeit- und fristgerecht erfüllt werden.

Der Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit der Stadtwerke Wolfhagen GmbH belief sich im Berichtsjahr auf 403,5 T€. Im gleichen Zeitraum lag der Cash-Flow der Investitionstätigkeit bei einem Wert von 732,7 T€. Die Kapitalflussrechnung wies zudem für das Geschäftsjahr 2021 einen negativen Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von -1.001,8 T€ aus. Dies führte zum Ende des Berichtsjahres zu einem Finanzmittelfonds in Höhe von 80,9 T€.

ERTRAGSLAGE

Zur Erläuterung der Ertragslage wird aus der Gewinn- und Verlustrechnung eine nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten aufbereitete **Erfolgsrechnung** abgeleitet:

	2021		2020		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Umsatzerlöse	13.836	100,00%	12.973	100,00%	863
Stromsteuer	-1.085	-7,84%	-976	-7,52%	109
Materialaufwand	11.283	81,55%	9.751	75,16%	1.532
Rohhertrag	1.468	10,61%	2.246	17,31%	-778
Sonstige betriebl. Erträge	42	0,30%	32	0,25%	10
Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	3	0,02%	6	0,05%	-3
Rohergebnis	1.513	10,94%	2.284	17,61%	-771
Personalaufwand	1.019	7,36%	1.057	8,15%	-38
Abschreibungen	169	1,22%	168	1,29%	1
Sonstige Steuern	5	0,04%	-2	-0,02%	7
Sonst. betriebl. Aufwand	372	2,69%	362	2,79%	10
Betriebsaufwendungen	1.565	11,31%	1.585	12,22%	-20
Betriebsergebnis	-52	-0,38%	698	5,38%	-750
Finanzerträge	12	0,09%	12	0,09%	0
Erträge aus Beteiligungen	500	3,61%	848	6,54%	-348
Zinsen und ähnliche					
Aufwendungen	33	0,24%	37	0,29%	-4
Finanzergebnis	479	3,46%	823	6,34%	-344
Steuern vom Einkommen	65	0,47%	285	2,20%	-220
Jahresüberschuss	362	2,62%	1.237	9,54%	-875

Der Gewinn in Höhe von 362 T€ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 875 T€ reduziert.

Bei den Umsatzerlösen war eine Steigerung von insgesamt 863 T€ zu verzeichnen. Diesem steht eine Steigerung des Materialaufwandes von 1.532 T€ entgegen, so dass der Rohhertrag um 778 T€ sank.

Das Finanzergebnis (479 T€) ergibt sich aus dem Fremdmittelbedarf zur Finanzierung von Anlageinvestitionen und den Beteiligungserträgen.

Die Betriebsaufwendungen sind um 20 T€ gegenüber dem Vorjahr gesunken.

Der zu erwartende Jahresüberschuss für 2021 auf Basis des Wirtschaftsplanes betrug 578 T€. Tatsächlich wurde die Prognose um rund 216 T€ verfehlt. Neben dem verhältnismäßig schlechten Windjahr und den daraus resultierenden geringeren Beteiligungserträgen, fielen auch die gestiegenen Bezugsmengen für Strom im letzten Halbjahr des Jahres 2021 ins Gewicht und beeinflussten das Ergebnis negativ.

D. WESENTLICHE CHANCEN UND RISIKEN SOWIE ZUKÜNFTIGE ENTWICKLUNG

1. ALLGEMEIN

Allgemein werden Risiken der aktuellen und zukünftigen Entwicklung durch die Geschäftsführung und die Fachbereichsleiter im Rahmen des Risikomanagements turnusmäßig bewertet, um frühzeitig Maßnahmen zu ergreifen. Monatliche Berichte, welche auch gegenüber dem Aufsichtsgremium und den Gesellschaftern kommuniziert werden, weisen zum Beispiel eventuelle Veränderungen im Kundenbestand oder Mengenabweichungen aus und unterstützen die Risikofrüherkennung.

Durch die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie sind fortwährend Prozesse in der Energiewirtschaft gefährdet. Um ein hohes Maß an Sicherheit für das Personal zu gewährleisten und um die Versorgungssicherheit stets aufrecht zu erhalten, wurden und werden während der Pandemie Schutzmaßnahmen zur Eindämmung und Ausbreitung der Virusinfektion ergriffen.

Auch in direktem Zusammenhang mit der Covid 19-Pandemie steht die fortwährende Digitalisierung von Geschäftsprozessen. Durch die Auswirkungen der Covid-Pandemie wurden auch bei der Stadtwerke Wolfhagen GmbH die Arbeitsprozesse in der ersten Lockdownphase 2020 plötzlich massiv beeinflusst. Die dadurch hervorgerufene Intensivierung der Digitalisierungsbemühungen müssen entsprechend fortgeführt werden. Ebenso erfordern die Marktprozesse eine kontinuierliche Weiterentwicklung der Automatisierung dieser digitalen Geschäftsprozesse.

Im Kontext der zuletzt stark gestiegenen Energiepreise besteht ein verstärktes Risiko von Forderungsausfällen. Ein etabliertes Mahnwesen unter Einbeziehung von Dienstleistern in die Prozesskette erhöht die frühzeitige Erkennung potentieller Ausfälle. Bereits in der Vergangenheit hat sich die Gesellschaft auf die Belieferung von Endkunden im SLP-Bereich spezialisiert, Großabnehmersegmente wurden aufgrund geringer Margen und hohem Wettbewerbsdrucks nicht aktiv vertrieblisch bespielt. Vor dem Hintergrund einer drohenden Rezession gewinnt diese Spezialisierung im Bezug auf potentielle hohe Forderungsausfälle durch Großkunden wieder an Bedeutung.

2. STROMVERTRIEB

Der Energieeinkauf ist bestimmt durch Marktpreisrisiken, denen durch das Eingehen von mittelfristigen Short- oder Long-Positionen begegnet wird. Mit steigender Volatilität des Marktes steigen neben den Risiken auch die Chancen für günstige Beschaffungsgeschäfte. Vorgaben zur Steuerung der Marktpreisrisiken u.a. durch Geschäfte am Terminmarkt sind im Risikohandbuch manifestiert. Jedoch war ein durch den Ukraine-Krieg hervorgerufenen Szenario massiv steigender Energiemärkte im aktuellen Ausmaß nicht hinterlegt, was zu einer Überarbeitung der Richtlinie führt. Im Bereich des Stromvertriebs wurde für die abgeschlossenen bzw. erwarteten Absatz- und Beschaffungsgeschäfte eine Gesamtbetrachtung vorgenommen. Aus den auf Basis von Jahresscheiben für die Jahre 2021 bis 2024 gebildeten Portfolios ergaben sich keine drohenden Verluste.

Durch die Liberalisierung des Energiemarktes ergeben sich nach wie vor Wettbewerbsrisiken im Absatz von Strom und Erdgas. Diese Risiken resultieren vor allem aus dem sehr stark preisorientierten Markt in Deutschland. Insbesondere vor dem Hintergrund der vervielfachten Energiepreise besteht hier ein entsprechendes Abwanderungsrisiko, da die Preisstellung von Wettbewerbern insbesondere bei fallenden Märkten wieder komplett an Spotmärkten erfolgen kann.

Der Kundenkreis der Stadtwerke Wolfhagen GmbH stammt vorwiegend aus der ländlichen Struktur. Wie in den Jahren zuvor fokussiert die Stadtwerke Wolfhagen GmbH die regionale Verbundenheit. Marktfähige Produkte der Stadtwerke Wolfhagen GmbH sollen dies auch perspektivisch zum Ausdruck bringen um die Kundenbindung zu verstärken, Zusatzprodukte zur eigentlichen Stromlieferung wie z. B. Wallboxen wirken hier entsprechend unterstützend.

3. ERDGASVERTRIEB

Die Sparte Erdgasvertrieb erfährt nach wie vor einen stetigen Zuwachs seit der Einführung im Jahr 2014 und ist inzwischen zu einer erfolgreichen Sparte ohne Defizit geworden. Langfristige Entwicklungen zum Thema Dekarbonisierung des Wärmemarktes lassen sich aktuell schwer abschätzen, werden aber in den kommenden Jahrzehnten deutliche Auswirkungen auf den Vertrieb von Erdgas haben. Die aktuellen Preisentwicklungen an den Erdgasmärkten werden zusätzlich zu einem mittelfristigen Kundenrückgang führen, gleichzeitig steigt das Risiko von Forderungsausfällen mit der massiven Preisentwicklung.

Hierbei gilt es entsprechende Alternativangebote auch in Kombination mit kommunaler Wärmeleitplanung zu entwickeln.

Im Bereich des Erdgasvertriebs wurde für die abgeschlossenen bzw. erwarteten Absatz- und Beschaffungsgeschäfte eine Gesamtbetrachtung vorgenommen. Aus den auf Basis von Jahresscheiben für die Jahre 2021 bis 2024 gebildeten Portfolios ergaben sich keine drohenden Verluste.

4. WÄRME

Der bisherige Fokus auf eine erdgasbasierende effiziente Wärmeversorgung mittels BHKW's in Nahwärmeinseln unterliegt sowohl im Bezug auf Nachhaltigkeit als auch vor dem Hintergrund der Verknappung am deutschen Gasmarkt durch den Russland-Ukraine-Konflikt einer Prüfung. Technischen Risiken wie Ausfall von Anlagen wird durch Bildung von Redundanzen und entsprechenden Wartungsplänen entgegengewirkt.

5. BETEILIGUNGEN

Die Stadtwerke Wolfhagen GmbH ist zu 100% an den beiden Tochtergesellschaften Solar Wolfhagen GmbH und Wind Wolfhagen GmbH beteiligt. Chancen und Risiken werden in den jeweiligen Lageberichten der Tochtergesellschaften aufgezeigt und bewertet.

Mit Wirkung zum 23.10.2015 wurde die SUN Windpark Kreuzstein Verwaltungs-GmbH mit Sitz in Eschwege gegründet. Die Stadtwerke Wolfhagen GmbH war ab Gründung mit 14 % an dieser Gesellschaft beteiligt. Weitere Gesellschafter sind die Städtische Werke Aktiengesellschaft, die Kraftstrom-Bezugsgenossenschaft Homberg eG, die Stadtwerke Witzenhausen GmbH, die Stadtwerke Eschwege GmbH sowie die Stadtwerke Bad-Sooden-Allendorf. Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung und Übernahme der Geschäftsführung an Windparkgesellschaften. Die SUN Windpark Kreuzstein Verwaltungs-GmbH dient als Komplementärin zur „Windpark Kreuzstein GmbH & Co. KG“. Die „Windpark Kreuzstein GmbH & Co. KG“ wurde am 01.11.2015 unter Einbringung eines Gesamtstammkapitals von 1.000.000 € durch die vorgenannten Gesellschafter der SUN Windpark Kreuzstein Verwaltungs-GmbH zu identischen Anteilen gegründet. Erste Anlagen des Windparks konnten im 1. Halbjahr 2017 in Betrieb genommen werden, der Regelbetrieb aller Anlagen wurde Anfang des Jahres 2018 erreicht. Gemäß SUN-Kodex wurden nach Aufnahme des Regelbetriebes mit Wirkung zum 01.01.2019 Anteile der Altgesellschafter an lokale Akteure, darunter vorwiegend Bürgerenergiegenossenschaften, veräußert. Der Anteil der Stadtwerke Wolfhagen GmbH reduzierte sich dadurch auf 7,1%.

Die weitere gemeinsame Entwicklung von Projekten mit regenerativen Erzeugungsanlagen jeglicher Art innerhalb der Kooperation SUN Stadtwerke Union Nordhessen GmbH & Co. KG (Kassel) stärken alle beteiligten Partnerunternehmen.

Ergebnisprognose:

Die wirtschaftliche Lage der Stadtwerke Wolfhagen GmbH ist weiterhin stabil. Die Investitionen der vergangenen Jahre haben die Stadtwerke Wolfhagen GmbH nicht nachhaltig belastet, sondern aus ihr ein dynamisch wachsendes, neue Geschäftsfelder erschließendes Unternehmen gemacht. Für das Jahr 2022 sind Investitionen in Höhe von rund 217 T€ geplant. Neben Investitionen in Software (53 T€), soll der Frontofficebereich des Kundenservice neugestaltet werden (50 T€). Weiterhin sind Ausleihungen in Windparkprojekte geplant (64 T€) und ein neues Elektrofahrzeug (30 T€). Der zu erwartende Jahresüberschuss für 2022 beträgt auf Basis des Wirtschaftsplans 2022 rund 658 T € nach Steuern. In diesem Planergebnis sind Beteiligungserträge enthalten. Der Wirtschaftsplan wurde auf Basis konservativer Annahmen insbesondere im Bereich der Absatzplanungen im Strom- und Erdgasgeschäft erstellt.

Wolfhagen, 27.07.2022



Christina Holzauer
Geschäftsführerin
Stadtwerke Wolfhagen GmbH



Alexander Rohrsen
Geschäftsführer
Stadtwerke Wolfhagen GmbH

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Stadtwerke Wolfhagen GmbH, Wolfhagen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Wolfhagen GmbH - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Wolfhagen GmbH 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 S. 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 zur 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 des Unternehmens 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 dem Aufsichtsrat 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.

, 11. August 2022

AWADO GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Guido Platten
Wirtschaftsprüfer

Olaf Michaelis
Wirtschaftsprüfer



Vermögenslage

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEUR	%	TEUR	%
AKTIVA				
Immaterielle Vermögensgegenstände	222,2	2,8	265,2	2,5
Sachanlagen	731,5	9,3	728,6	6,7
Finanzanlagen	<u>3.879,0</u>	<u>49,1</u>	<u>3.879,0</u>	<u>35,9</u>
Anlagevermögen	<u>4.832,7</u>	<u>61,2</u>	<u>4.872,8</u>	<u>45,1</u>
Vorräte	30,6	0,4	21,7	0,2
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.749,5	22,1	2.753,3	25,5
Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Gesellschafter	725,4	9,2	940,2	8,7
Sonstige Vermögensgegenstände	445,8	5,6	2.189,6	20,2
Liquide Mittel	<u>84,5</u>	<u>1,1</u>	<u>5,1</u>	<u>0,0</u>
Umlaufvermögen	<u>3.035,8</u>	<u>38,4</u>	<u>5.909,9</u>	<u>54,6</u>
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>37,0</u>	<u>0,5</u>	<u>30,6</u>	<u>0,3</u>
Umlaufvermögen und RAP	<u>3.072,8</u>	<u>38,9</u>	<u>5.940,5</u>	<u>54,9</u>
Bilanzsumme	<u>7.905,5</u>	<u>100,0</u>	<u>10.813,3</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Gezeichnetes Kapital	1.333,3	16,9	1.333,3	12,3
Rücklagen	1.103,0	14,0	608,4	5,6
Jahresüberschuss	<u>362,1</u>	<u>4,6</u>	<u>1.236,6</u>	<u>11,4</u>
Eigenkapital	<u>2.798,4</u>	<u>35,5</u>	<u>3.178,3</u>	<u>29,3</u>
Sonderposten für Investitionszuschüsse	<u>4,3</u>	<u>0,1</u>	<u>4,9</u>	<u>0,0</u>
Sonderposten	<u>4,3</u>	<u>0,1</u>	<u>4,9</u>	<u>0,0</u>
Andere Rückstellungen	<u>333,1</u>	<u>4,2</u>	<u>498,3</u>	<u>4,6</u>
Rückstellungen	<u>333,1</u>	<u>4,2</u>	<u>498,3</u>	<u>4,6</u>
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.455,4	18,4	1.685,3	15,6
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.210,0	15,3	3.937,7	36,4
Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen und Gesellschafter	657,5	8,3	517,0	4,8
Sonstige Verbindlichkeiten, Anzahlungen	<u>1.446,8</u>	<u>18,3</u>	<u>991,8</u>	<u>9,2</u>
Verbindlichkeiten	<u>4.769,7</u>	<u>60,3</u>	<u>7.131,8</u>	<u>66,0</u>
Verbindlichkeiten und RAP	<u>4.769,7</u>	<u>60,3</u>	<u>7.131,8</u>	<u>66,0</u>
Bilanzsumme	<u>7.905,5</u>	<u>100,0</u>	<u>10.813,3</u>	<u>100,0</u>

Anlagenfinanzierung und Liquiditätskennziffern

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEUR	%	TEUR	%
1. Anlagenfinanzierung				
Anlagevermögen	4.832,7	100,0	4.872,7	100,0
Bilanzielles Eigenkapital	2.798,4		3.178,3	
- zur Ausschüttung vorgesehene Dividenden	-362,1		-742,0	
+ 70 % Sonderposten mit Rücklageanteil + Investitionszuschüsse	3,0		3,5	
= wirtschaftl. Eigenkapital	2.439,3	50,5	2.439,8	50,1
+ 30 % Sonderposten mit Rücklageanteil + Investitionszuschüsse	1,3		1,5	
+ langfristige Verbindlichkeiten ¹⁾				
- gegenüber Kreditinstituten	595,5		752,7	
= langfristiges Kapital	3.036,1	62,8	3.194,0	65,5
+ mittelfristige Verbindlichkeiten ²⁾				
- gegenüber Kreditinstituten	697,3		698,9	
= lang- u. mittelfristiges Kapital	3.733,4	77,3	3.892,9	79,9
Über- / Unterdeckung	-1.099,3	22,7	-979,8	20,1
2. Liquiditätskennziffern				
Finanzmittelfonds ⁴⁾	84,5		5,1	
+ kurzfristige Forderungen ⁵⁾	2.920,7		5.883,1	
zusammen	3.005,2		5.888,2	
./ kurzfr. Verbindlichkeiten und Rückstellungen ³⁾	4.172,0		6.920,4	
Liquidität 2. Grades	-1.166,8	72,0	-1.032,2	85,1
Finanzmittelfonds ⁴⁾	84,5		5,1	
+ kurzfr. Forderungen ⁵⁾	2.920,7		5.883,1	
+ Vorräte ⁵⁾	30,6		21,7	
zusammen	3.035,8		5.909,9	
./ kurzfr. Verbindlichkeiten und Rückstellungen ³⁾	4.172,0		6.920,4	
Liquidität 3. Grades	-1.136,2	72,8	-1.010,5	85,4

- 1) langfristig = Restlaufzeit über 5 Jahre
- 2) mittelfristig = Restlaufzeit 1 - 5 Jahre
- 3) kurzfristig = Restlaufzeit bis 1 Jahr
- 4) liquide Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens, sofern sie eine Restlaufzeit von höchstens drei Monaten haben
- 5) vor Abzug versteuerter Wertberichtigungen

Ertragslage

	2021		2020	
	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	13.835,9	108,5	12.972,5	108,1
Stromsteuer	-1.084,6	-8,5	-976,3	-8,1
Umsatzerlöse (netto)	12.751,3	100,0	11.996,2	100,0
Gesamtleistung	12.751,3	100,0	11.996,2	100,0
Materialeinsatz	-11.283,0	88,5	-9.750,9	81,3
Rohertrag	1.468,3	11,5	2.245,3	18,7
Sonstige ordentliche betriebliche Erträge	26,4	0,2	21,1	0,2
Ordentliche betriebliche Erträge	1.494,7	11,7	2.266,4	18,9
Personalaufwand	-1.018,8	8,0	-1.056,6	8,8
Planmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	-168,9	1,3	-168,0	1,4
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-312,7	2,5	-333,1	2,8
Betriebssteuern	-4,7	0,0	1,8	0,0
Ordentliche betriebliche Aufwendungen	-1.505,1	11,8	-1.555,9	13,0
Betriebsergebnis	-10,4	0,1	710,5	5,9
Zinsen und ähnliche Erträge	15,0	0,1	17,8	0,1
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-33,1	0,3	-36,8	0,3
Beteiligungsergebnis	499,5	3,9	847,9	7,1
Finanzergebnis	481,4	3,8	828,9	6,9
Ergebnis aus Forderungsbewertung	-55,4	0,4	-26,2	0,2
Erträge von außergewöhnlicher Bedeutung und periodenfremde Erträge	13,4	0,1	11,2	0,1
Aufwendungen von außergewöhnlicher Bedeutung und periodenfremde Aufwendungen	-2,0	0,0	-2,4	0,0
Neutrales Ergebnis	-44,0	0,3	-17,4	0,1
Ergebnis vor Ertragsteuern	427,0	3,3	1.522,0	12,7
Ertragsteuern	-64,9	0,5	-285,4	2,4
Jahresergebnis	362,1	2,8	1.236,6	10,3

Gesellschaftsvertrag

Firma	Stadtwerke Wolfhagen GmbH
Sitz:	Wolfhagen
Amtsgericht, Registernummer:	Kassel, HRB 12182
Gründungsjahr:	2000

Gesellschaftsvertrag

gültig in der Fassung vom	24. September 2020
letzte Änderung vom	14. Dezember 2020
im Handelsregister eingetragen am	29. Dezember 2020

Inhalt der Änderung:	Die Gesellschaft hat als übertragender Rechtsträger nach Maßgabe des Spaltungs- und Übernahmevertrages vom 20.07.2020 sowie der Zustimmungsbeschlüsse der beteiligten Rechtsträger vom 02.09.2020 Teile ihres Vermögens, nämlich die Unternehmensstelle "Wasserversorgung" und "Stromnetzbetrieb" im Wege der Abspaltung auf die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH mit Sitz in Wolfhagen (Amtsgericht Kassel, HRB 18293) übertragen.
----------------------	--

wesentliche Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags:

Geschäftsjahr:	Kalenderjahr
Unternehmensgegenstand:	Erzeugung, Speicherung, Handel und Vertrieb von Energie (Strom, Erdgas und Wärme) und dazu assoziierten Produkten sowie die Durchführung und Erbringung von Dienstleistungen im Energiesektor.
Gesellschafteranteile:	Gesellschafter: <ul style="list-style-type: none">• Stadt Wolfhagen, Wolfhagen (60,3 %)• BürgerEnergiegenossenschaft Wolfhagen eG, Wolfhagen (39,7 %) Stammkapital: EUR 1.333.333,00

Organe

Gesellschafterversammlung

- ordentliche

Datum:	27. August 2021
Beschlüsse:	
Feststellung des Jahresabschlusses:	zum 31. Dezember 2020
Gewinnverwendung:	Verwendung des Jahresüberschusses (Bilanzgewinn) durch Ausschüttung an die Gesellschafter (EUR 741.962,73) und durch Zuführung zur anderen Gewinnrücklage (EUR 494.641,82).
weitere wesentliche Beschlüsse:	Beschluss einer Vereinbarung zur personenidentischen Geschäftsführung mit der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH und die Abrechnung von Geschäftsführungsdienstleistungen

Aufsichtsrat

Reinhard Schaake - Vorsitzender
Wilfried Steinbock - stellv. Vorsitzender
weitere Mitglieder
Christoph Lübcke
Norbert Ithner
Manfred Schaub
Uwe Nord
Ronald Göring
Maik Franke
Ralf Hecker
Andreas Tichatschek
Gerhard Wöllenstein

Geschäftsführer/in

Christina Holzhauer
Alexander Rohrssen

Vertretung der Gesellschaft

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten. Soweit der oder die Geschäftsführer zugleich organschaftliche oder rechtsgeschäftliche Vertreter der Regionalwerke Wolfhagen GmbH, der Wind Wolfhagen GmbH und der Solar Wolfhagen GmbH sind, sind sie bei Rechtsgeschäften mit diesen Gesellschaften von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Steuerliche Verhältnisse

Finanzamt	Kassel II-Hofgeismar
Steuernummer	026 242 10550
Steuerberater	AWADO GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft
endgültige Veranlagungen bis	2016
Veranlagung unter Vorbehalt bis	2019
Steuererklärungen abgegeben bis	2020
letzte steuerliche Außenprüfung	2020
Bericht liegt vor vom	für die Veranlagungszeiträume 2014 bis 2016 28. Februar 2020

PRÜFUNG DER ORDNUNGSMÄSSIGKEIT DER GESCHÄFTSFÜHRUNG UND DER WIRTSCHAFTLICHEN VERHÄLTNISSE NACH § 53 HGrG (IDW PS 720)

1. Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Aufgaben der Geschäftsführung sind in § 9, die des Aufsichtsrates in § 12 und die der Gesellschafterversammlung in § 14 des Gesellschaftsvertrages geregelt. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Unternehmens.

- b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Es haben vier Aufsichtsratssitzungen im Berichtsjahr stattgefunden. Die entsprechenden Protokolle wurden von uns eingesehen. Darüber hinaus hat eine Gesellschafterversammlung stattgefunden, über die eine entsprechende Niederschrift erstellt wurde.

- c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Der Geschäftsführer Herr Alexander Rohrssen ist Mitglied des Aufsichtsrats der Gesellschaft für kommunale Kooperation mbH, Eschwege. Darüber hinaus sind auskunftsgemäß weder Herr Rohrssen noch die Geschäftsführerin Frau Christina Holzhauser in weiteren Aufsichtsräten oder anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 AktG tätig.

- d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Unter Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB unterbleibt die Angabe der Geschäftsführerbezüge.

2. Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Es gibt einen Organisationsplan und eine strukturelle Arbeits- und Stellenbewertung, nach der bei der Stadtwerke Wolfhagen GmbH verfahren wird. Eine Überprüfung erfolgt auskunftsgemäß regelmäßig.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Es haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird.

- c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Vorkehrungen zur Korruptionsprävention wurden ergriffen und entsprechend im Betriebshandbuch festgehalten.

- d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Wesentliche Entscheidungsprozesse liegen ausschließlich in der Verantwortung der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrats.

- e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Wesentliche Originalverträge werden geordnet in einem Tresor hinterlegt.

3. Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Gemäß § 15 des Gesellschaftsvertrags hat die Geschäftsführung einen detaillierten Wirtschaftsplan für das dem jeweiligen, laufenden Geschäftsjahr folgende Geschäftsjahr aufzustellen. Der Wirtschaftsplan bedarf der Zustimmung des Aufsichtsrates. Das Planungswesen entspricht unserer Auffassung nach den Bedürfnissen des Unternehmens.

- b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Die Geschäftsführung unterrichtet den Aufsichtsrat über die Entwicklung des Geschäftsjahres vierteljährlich. Dabei werden Berichte mit Hochrechnungen für das laufende Jahr und den Abweichungen vom Wirtschaftsplan vorgelegt. Planabweichungen werden regelmäßig untersucht.

- c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung nicht der Größe und den Anforderungen des Unternehmens entspricht.

- d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Ja. Bank- und Kassengeschäfte werden fortlaufend kontrolliert und anhand der Liquiditätslage gesteuert. Die Kreditaufnahme und -überwachung wird im Aufsichtsrat in Abstimmung mit dem Wirtschaftsplan vorgenommen.

- e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Siehe 3 d).

- f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Auskunftsgemäß sind die vollständige und zeitnahe Rechnungsstellung sowie die Forderungsüberwachung sichergestellt. Im Verlauf unserer Prüfung haben sich keine Anzeichen dafür ergeben, dass Forderungen nicht zeitnah eingezogen worden sind. Bei Sondervertragskunden erfolgt die Abrechnung monatlich. Bei den Tarifkunden wird eine monatliche Abschlagszahlung auf die Jahresverbrauchsabrechnung eingefordert.

- g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Das Unternehmen unterhält eine eigene Abteilung für Finanzmanagement und Controlling-Aufgaben.

- h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Das Rechnungs- und Berichtswesen ermöglicht eine Steuerung und Überwachung der verbundenen Unternehmen Wind Wolfhagen GmbH und Solar Wolfhagen GmbH.

4. Risikofrüherkennungssystem

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Für den kaufmännischen Bereich werden die Risiken im Wesentlichen aus dem Controlling abgeleitet. Die Geschäftsführung wird hierüber regelmäßig informiert.

- b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass diese Maßnahmen nicht ausreichend sind oder ihren Zweck nicht erfüllen.

- c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Vgl. hierzu Frage a).

- d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Vgl. hierzu Frage a).

5. Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

Die Beantwortung dieses Fragenkreises entfällt, da entsprechende Finanzinstrumente nicht eingesetzt werden.

- b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

Vgl. hierzu Frage a).

c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

Vgl. hierzu Frage a).

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

Vgl. hierzu Frage a).

e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

Vgl. hierzu Frage a).

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Vgl. hierzu Frage a).

6. Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Derzeit besteht keine eigenständige Interne Revision. Kontrollaufgaben werden durch die Geschäftsleitung durchgeführt. Mängel sind nicht festgestellt worden.

b) Wie ist die Anbindung der internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

- e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

- f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

7. Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Nein, solche Anhaltspunkte haben sich im Rahmen der Prüfung nicht ergeben.

- b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Es wurden keine Kredite an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gewährt.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Derartige Maßnahmen haben wir nicht festgestellt.

- d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Nach unseren Feststellungen wurden die geltenden Vorschriften beachtet.

8. Durchführung von Investitionen

- a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Es erfolgt eine angemessene Planung und Prüfung in Bezug auf Rentabilität, Finanzierbarkeit sowie auf eventuelle Risiken. Investitionen werden in den Wirtschaftsplan aufgenommen, über den der Aufsichtsrat beschließt.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?
Derartige Anhaltspunkte haben sich im Rahmen unserer Prüfungshandlungen nicht ergeben.
- c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?
Das Überwachungsorgan wird von der Geschäftsführung laufend über die Durchführung und Abweichung informiert.
- d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?
Wesentliche Abweichungen haben sich nicht ergeben.
- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?
Solche Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

9. Vergaberegelungen

- a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Im Rahmen unserer Prüfung konnten wir keine Anhaltspunkte für derartige Verstöße feststellen.

- b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Auskunftsgemäß werden ausreichend Konkurrenzangebote eingeholt.

10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Die Geschäftsführung unterrichtet den Aufsichtsrat über den Geschäftsverlauf, insbesondere über wesentliche Abweichungen von den Planzahlen vierteljährlich.

- b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichte vermitteln nach unserer Auffassung einen zutreffenden Einblick in die Lage des Unternehmens.

- c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Die Unterrichtung erfolgt nach unseren Feststellungen in angemessener und zeitnaher Weise. Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen sind nicht bekannt.

- d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Im Geschäftsjahr wurde fortlaufend berichtet. Besondere Schwerpunkte analog § 90 Abs. 3 AktG sind nicht bekannt.

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Nein, hierfür liegen keine Anhaltspunkte vor.

- f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Ja, eine D&O-Versicherung wurde von der Stadtwerke Wolfhagen GmbH abgeschlossen, bei der ein angemessener Selbstbehalt vereinbart wurde und deren Konditionen mit dem Überwachungsorgan auskunftsgemäß erörtert wurden.

- g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Es gibt keine Hinweise auf Interessenskonflikte zwischen der Geschäftsführung und den Mitgliedern des Überwachungsorgans.

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?
Nach unseren Feststellungen besteht kein nicht betriebsnotwendiges Vermögen.

- b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?
Es bestehen keine auffallend hohen oder niedrigen Bestände.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?
Im Rahmen unserer Prüfung haben sich solche Anhaltspunkte nicht ergeben.

12. Finanzierung

- a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?
Siehe hierzu die Erläuterungen im Prüfungsbericht unter Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse.

- b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?
Die Finanzlage des Konzerns ist als geordnet zu bezeichnen.

- c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?
Die Gesellschaft hat im Berichtsjahr keine Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten.

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Derartige Finanzierungsprobleme wurden während unserer Prüfung nicht bekannt.

- b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Der Gewinnverwendungsvorschlag ist mit der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft vereinbar.

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Vgl. hierzu unsere Erläuterungen zum Prüfungsbericht.

- b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Das Jahresergebnis der Stadtwerke Wolfhagen GmbH (Jahresüberschuss in Höhe von 471,2 TEUR (i. Vj. 1.236,6 TEUR)) ist durch Erträge aus der phasengleichen Gewinnerneuerung von Dividenden der beiden Tochtergesellschaften Wind Wolfhagen GmbH und Solar Wolfhagen GmbH sowie einer Ausschüttung des Beteiligungsunternehmens Windpark Kreuzsetin GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr 2020 in Höhe von zusammen 499,5 TEUR (i. V. 847,9 TEUR) positiv beeinflusst worden. Daneben waren einmalige Vorgänge im Berichtsjahr nicht zu verzeichnen.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Anhaltspunkte hierfür haben sich nicht ergeben.

- d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Entfällt.

15. Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Verlustbringende Geschäfte sind nicht bekannt.

- b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

In 2021 wurde ein Jahresüberschuss erwirtschaftet.

- b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(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 rechtllichem 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, Kapitalverkehrssteuer, 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 Streitbelegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbelegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Bericht

**über die Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2021 und des Lageberichtes
für das Geschäftsjahr 2021**

**bei der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH,
Wolfhagen**

vom 11. August 2022

Inhaltsverzeichnis	Seite
Anlagenverzeichnis	3
Abkürzungsverzeichnis	4
1 Prüfungsauftrag	5
2 Grundsätzliche Feststellungen	6
2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	6
2.2 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	8
3 Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	15
3.1 Gegenstand der Prüfung	15
3.2 Art und Umfang der Prüfung	16
4 Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	18
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	18
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	18
4.1.2 Jahresabschluss	18
4.1.3 Lagebericht	19
4.1.4 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	19
5 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse	20
5.1 Rechtliche Grundlagen	20
5.2 Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse	21
5.2.1 Vermögenslage	21
5.2.2 Finanzlage	22
5.2.3 Ertragslage	22
6 Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags	24
6.1 Feststellungen zur Entflechtung der internen Rechnungslegung	24
6.2 Prüfungsschwerpunkte ergänzende Angaben (Strom) gemäß Festlegung der Regulierungsbehörde	26
6.3 Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG	27
7 Schlussbemerkung	28

Anlagenverzeichnis

1 Anlagen zur Rechnungslegung

- 1.1 Jahresabschluss
- 1.2 Lagebericht

2 Analyse der wirtschaftlichen Verhältnisse

- 2.1 Vermögenslage
- 2.2 Anlagenfinanzierung und Liquiditätskennziffern
- 2.3 Ertragslage

3 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

- 3.1 Gesellschaftsvertrag
- 3.2 Organe
- 3.3 Steuerliche Verhältnisse

4 Prüfung nach § 53 HGrG

5 Tätigkeitsabschlüsse

- 5.1 Buchhalterische Entflechtung nach § 6b EnWG
- 5.2 Tätigkeitsabschluss Elektrizitätsverteilung gemäß § 6b EnWG i. V. m.
dem Beschluss der Regulierungskammer Hessen vom 25. August 2020
- 5.3 Tätigkeitsabschluss Messstellenbetrieb gemäß § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG
- 5.4 Rückstellungsspiegel 2021

6 Allgemeine Auftragsbedingungen

Wir haben den Bericht IT-gestützt erstellt. Insbesondere bei der tabellarischen Darstellung von aggregierten Zahlen (z. B. in TEUR) kann es zu marginalen rundungsinduzierten Unplausibilitäten kommen, da den berechneten Werten jeweils genaue ungerundete Daten zugrunde liegen.

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AktG	Aktiengesetz
EUR	Euro
GewStG	Gewerbsteuergesetz
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GWh	Gigawattstunde (1 Milliarde Watt)
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf
IDW PS	Prüfungsstandard des IDW
IT	Informationstechnologie
KG	Kommanditgesellschaft
KStG	Körperschaftsteuergesetz
TEUR	Tausend Euro
UStG	Umsatzsteuergesetz

1 Prüfungsauftrag

1 Die Geschäftsführung der

Regionalwerke Wolfhager Land GmbH, Wolfhagen

- im Folgenden "Gesellschaft" genannt -

hat uns mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der Buchführung sowie des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 beauftragt. Mit Beschluss des Aufsichtsrats vom 26. Oktober 2021 wurden wir zum Abschlussprüfer gewählt.

2 Dieser Prüfungsbericht ist an die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH gerichtet.

3 Der Auftrag schließt die Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) ein. Gegenstand dieser Prüfung ist die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 HGrG sowie eine Berichterstattung über

a) die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage sowie die Liquidität und Rentabilität der Gesellschaft,

b) verlustbringende Geschäfte und die Ursachen der Verluste, wenn diese Geschäfte und die Ursachen für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren,

c) die Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Jahresfehlbetrages nach § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG.

4 Darüber hinaus schließt der Auftrag die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG mit ein. Enthalten war dabei auch die Durchführung der Prüfungsschwerpunkte der ergänzenden Angaben (Strom) gemäß Festlegung durch die Regulierungsbehörde gemäß Beschluss der Regulierungskammer Hessen vom 25. August 2020 auf Grundlage des § 29 Abs. 1 EnWG i. V. m. § 6b Abs 6 Satz 1, Abs. 1 Satz 1 EnWG.

5 Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Prüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

6 Bei der Berichterstattung haben wir den Prüfungsstandard des IDW „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“ (IDW PS 450 n. F.) beachtet.

- 7 Für die Durchführung der Prüfung und unsere Verantwortlichkeit gelten - auch im Verhältnis zu Dritten - die unter dem 30. Dezember 2021 / 14. Januar 2022 getroffene Vereinbarung sowie ergänzend die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017. Sie sind als Anlage Allgemeine Auftragsbedingungen beigefügt. Die Haftung für die Prüfung richtet sich nach Nr. 9 der AAB.

2 Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

- 8 Die Geschäftsführung hat die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft im Jahresabschluss und im Lagebericht dargestellt. Wegen der Einzelheiten verweisen wir auf die Anlagen Jahresabschluss und Lagebericht.
- 9 Folgende Angaben der Geschäftsführung, die zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft wesentlich sind, sind hervorzuheben:

Der Absatz im Kerngeschäft der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH, dem Strom-Netzbetrieb, stieg gegenüber dem Geschäftsjahr 2020 insbesondere im Standard-Last-Profil-Segment (SLP-Segment), dem Kleinkundensegment der klassischen Haushalts- und (Klein-) Gewerbekunden, deutlich an. Insgesamt wurden in 2021 86,7 GWh gegenüber 85,1 GWh im Vorjahr ausgespeist. Die Netzverluste beliefen sich auf 2,8 % nach 1,9 % im Vorjahr. Im Segment der leistungsgemessenen Kunden gab es im Geschäftsjahr 2021 keine Veränderung im Vergleich zum Jahr 2020. Innerhalb des Segmentes kam es jedoch zu Verschiebungen. Trotz gesteigerter Absatzmengen sanken die Erlöse des Netzbetriebes im Geschäftsjahr 2021 aufgrund der Preisblattgestaltung leicht unter das Niveau des Vorjahres.

Die Verkaufserlöse der Wasserversorgung lagen bei TEUR 1.246 (Vorjahr: TEUR 1.228). Die Absatzmenge verminderte sich gegenüber dem Vorjahr um mehr als 26 Tcbm.

Die Umsatzerlöse des grundzuständigen Messstellenbetriebes für moderne Messeinrichtungen und intelligente Messsysteme lagen im Berichtsjahr bei TEUR 62 (Vorjahr: TEUR 50).

Insgesamt ergaben sich Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 13.292, denen ein Materialaufwand von TEUR 10.277 gegenüberstand. Die Sparte Stromnetzbetrieb ist bedingt durch die durchlaufenden EEG-Zahlungen und die Netznutzungsentgelte mit 11.046 TEUR nach wie vor die umsatzstärkste Sparte der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH. Der Rückgang der Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 2.525 TEUR vollzog sich insbesondere aus geringeren Erlösen im Rahmen des EEG-Belastungsausgleiches mit dem Übertragungsnetzbetreiber aufgrund witterungsbedingt rückläufiger Erzeugungsmengen und geringeren zu zahlenden Marktprämien.

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 156,9 TEUR nach 525,6 TEUR im Vorjahr. Für das laufende Geschäftsjahr 2022 wird mit einem Jahresüberschuss von TEUR 276 geplant.

Die Investitionen im Geschäftsjahr konzentrierten sich mit Verteilungsanlagen für die Netze, Hausanschlüsse sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung auf die Strom- und Wasserversorgung. Für 2022 sind entsprechende Investitionen in Höhe von 1,1 Mio. € geplant.

Die Vermögens-, Finanz- und Liquiditätslage der Gesellschaft wird als geordnet angesehen. Sämtliche Verbindlichkeiten konnten im Geschäftsjahr fristgerecht erfüllt werden.

In der Sparte Stromnetz nimmt der Zubau von EEG-Anlagen im im Netzgebiet der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH wieder zu. Der Trend zur Eigenversorgung bei Zubau-Projekten von EEG-Anlagen setzt sich fort. Dem entgegenstehen zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht absehbare Leistungsbedürfnisse zur Ladung von Elektrofahrzeugen sowohl im Eigenheim als auch im öffentlichen Raum. Die neu definierten Ziele der Bundesregierung zur Energiewende - verstärkt durch die aus dem Russland-Ukraine Konflikt resultierende Energiekrise - verändern kurzfristig das notwendige Netzausbauverhalten in den Niederspannungsbereichen zur Schaffung von Leistungskapazitäten und die Netznutzungsbedingungen. Hierzu sieht man das Erfordernis weiterer politischer Weichenstellungen.

- 10 Die Beurteilung der Lage der Gesellschaft durch die Geschäftsführung entspricht unseren im Rahmen der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen.

2.2 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

- 11 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 (Anlage Jahresabschluss) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 (Anlage Lagebericht) der Kapitalgesellschaft unter dem Datum vom 11. August 2022 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH, Wolfhagen

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichtes

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH - 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 Regionalwerke Wolfhager Land GmbH 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 S. 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 zur 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 des Unternehmens 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 dem Aufsichtsrat 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.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Prüfungsurteile

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeit Elektrizitätsverteilung nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG sowie Messstellenbetrieb nach § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F (07.2021)) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG“ 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 wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zu dienen.

Verantwortung der Geschäftsführung für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG. Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten der Gesellschaft nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben und
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sowie nach § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.

Neu-Isenburg, 11. August 2022

AWADO GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

gez. Guido Platten
Wirtschaftsprüfer

gez. Olaf Michaelis
Wirtschaftsprüfer"

3 Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

- 12 Gegenstand der Prüfung entsprechend §§ 316 ff. HGB sind die Buchführung und der nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021.
- 13 Die Prüfung des Jahresabschlusses erstreckte sich darauf, ob die deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags in allen wesentlichen Belangen beachtet worden sind. Der Lagebericht war darauf zu prüfen, ob er in allen wesentlichen Belangen den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht.
- 14 Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH ist eine mittelgroße Gesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 HGB. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurden größenabhängige Erleichterungen nicht in Anspruch genommen. Gemäß § 16 Abs. 4 des Gesellschaftsvertrags sind Jahresabschluss und Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches aufzustellen.
- 15 Gegenstand der Prüfung war außerdem aufgrund der Erweiterung des Prüfungsauftrags durch die Geschäftsführung die Prüfung nach § 53 Absatz 1 Nr. 1 und 2 HGrG nach den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten Prüfungsstandard IDW PS 720 "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG".
- 16 Gegenstand der Prüfung war zudem die Prüfung der Entflechtung der Tätigkeitsbereiche in der internen Rechnungslegung gemäß § 6b Abs. 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.
- 17 Über die vorgenannten Prüfungen wird in Abschnitt "Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags" gesondert berichtet.
- 18 Die Geschäftsführung trägt die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen und die dem Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe war es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.
- 19 Unsere Prüfung erstreckte sich nicht darauf festzustellen, ob der Fortbestand des Unternehmens zugesichert werden kann oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

20 Die Prüfung wurde in der Zeit vom 6. Juli 2022 bis zum 11. August 2022 vorgenommen.

3.2 Art und Umfang der Prüfung

21 Art und Umfang der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts richteten sich nach §§ 316 ff. HGB und den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung des IDW.

22 Die Prüfungsstrategie ist an den Risikofaktoren des zu prüfenden Unternehmens ausgerichtet (risikoorientierter Prüfungsansatz). Zur Beurteilung der Risikofaktoren und zur Festlegung der Prüfungsstrategie haben wir im Rahmen einer Voruntersuchung sowie auch kontinuierlich im Verlauf der Prüfung Informationen über das Unternehmen und dessen Umfeld gewonnen. Die Informationsgewinnung erstreckte sich insbesondere auf die Geschäftstätigkeit, die Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, das rechtliche und wirtschaftliche Umfeld, das Rechnungswesen, die angewandten Rechnungslegungsgrundsätze, die Organisation und das Interne Kontrollsystem, das System zur Steuerung und Überwachung des wirtschaftlichen Erfolgs.

Auf Basis dieser Informationen haben wir unter Beachtung der berufsrechtlichen Vorgaben und der Wesentlichkeit ein risikoorientiertes Vorgehen praktiziert.

23 Neben den Prüfungshandlungen zur Risikobeurteilung (einschließlich Aufbauprüfungen) und Funktionsprüfungen haben wir im wesentlichen aussagebezogene Prüfungshandlungen durchgeführt. Art und Umfang der aussagebezogenen Prüfungshandlungen wurden unter Beachtung der Wesentlichkeit in Abhängigkeit von den Kenntnissen aus vorherigen Prüfungen und der Risikobeurteilung festgelegt.

24 Folgende Prüfungsschwerpunkte wurden von uns festgelegt: Erlösrealisierung und periodengerechte Abgrenzung der Umsatzerlöse, Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen sowie Ausweis und Bewertung der Forderungen und Verbindlichkeiten.

25 Angaben im Lagebericht, insbesondere prognostische Angaben, haben wir vor dem Hintergrund der Jahresabschlussangaben auf Plausibilität und Übereinstimmung mit den während der Jahresabschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen beurteilt.

26 Zur Erlangung ausreichender und angemessener Prüfungsnachweise, um begründete Schlussfolgerungen zur Bildung von Prüfungsurteilen zu ziehen, wurden Verfahren der bewussten Auswahl bzw. repräsentative Auswahlverfahren verwendet.

27 Ausgangspunkt unserer Prüfung war der Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2020, dem von der sb+p Strecker • Berger + Partner mbB Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Kassel, ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt worden ist.

- 28 Die Eröffnungsbilanzwerte haben wir daraufhin geprüft, ob sie ordnungsgemäß aus dem Vorjahresabschluss übernommen wurden. Darüber hinaus haben wir den Vorjahresprüfungsbericht kritisch durchgesehen und uns von der Fortführung der bisher gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden überzeugt.
- 29 Die Vorräte sind von untergeordneter Bedeutung. Wir haben deshalb auf eine Inventurbeobachtung verzichtet.
- 30 Für den Nachweis der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben wir unter Zugrundelegung geeigneter Auswahlverfahren Bestätigungen Dritter eingeholt.
- 31 Für die Prüfung der Geschäftsbeziehungen zu Kreditinstituten wurden Bankbestätigungen eingeholt.
- 32 Zur Beurteilung von Risiken aus Rechtsstreitigkeiten sowie der steuerlichen Verhältnisse wurden in Abhängigkeit von der Risikoeinschätzung Rechtsanwalts- bzw. Steuerberaterbestätigungen eingeholt.
- 33 Bei unserer Beurteilung haben wir uns auch auf Prüfungsergebnisse und Untersuchungen Dritter als Sachverständige der gesetzlichen Vertreter (z. B. versicherungsmathematische Gutachten über den Wert von Jubiläumsverpflichtungen) gestützt und diese soweit möglich verwertet.
- 34 Die von der Geschäftsführung unterzeichnete berufsübliche Vollständigkeitserklärung liegt uns vor.
- 35 In der Vollständigkeitserklärung wurde uns versichert, dass in dem vorliegenden Jahresabschluss sämtliche Vermögensgegenstände und Schuldposten enthalten und alle erkennbaren Risiken berücksichtigt sind sowie der Lagebericht alle für die Beurteilung der Lage wesentlichen Gesichtspunkte und die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben enthält.
- 36 Die Geschäftsführung und die in der Vollständigkeitserklärung genannten Personen haben die erbetenen Aufklärungen und Nachweise erbracht.

4 Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

- 37 Die Buchführung erfolgt auf der EDV-Anlage der Stadtwerke Wolfhagen GmbH, Wolfhagen, unter Verwendung des Programms Microsoft Dynamics 365 Business Central der Firma Microsoft Deutschland GmbH, Unterschleißheim. Die Verantwortlichkeit für die Buchführung in handels- und steuerrechtlicher Hinsicht verbleibt bei der Gesellschaft. Über das Programm liegt für den Teilbereich Finanzbuchhaltung eine Softwarebescheinigung der BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Hamburg, vor.
- 38 Wir haben uns davon überzeugt, dass die Tätigkeit der Stadtwerke Wolfhagen GmbH hinreichend durch das Interne Kontrollsystem der Gesellschaft überwacht wird. Zusätzliche Prüfungshandlungen beim Dienstleistungsunternehmen waren über die dort ebenfalls von uns durchgeführte Jahresabschlussprüfung nicht vorzunehmen.
- 39 Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags. Die getroffenen Maßnahmen sind geeignet, die Sicherheit und Ordnungsmäßigkeit der IT-gestützten Rechnungslegung zu gewährleisten.
- 40 Bei unserer Prüfungstätigkeit ergaben sich keine Anhaltspunkte, dass das IT-gestützte Rechnungslegungssystem nicht den gesetzlichen Anforderungen, insbesondere den einschlägigen Ordnungsmäßigkeits- und Sicherheitsanforderungen entspricht, um die gesetzlich geforderten Prüfungsaussagen über die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung treffen zu können.
- 41 Die Informationen aus den weiteren geprüften Unterlagen sind in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in Buchführung und Jahresabschluss sowie Lagebericht abgebildet.

4.1.2 Jahresabschluss

- 42 Der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 ist diesem Bericht als Anlage Jahresabschluss beigefügt.
- 43 Der Jahresabschluss entspricht in allen wesentlichen Belangen den für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

- 44 Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet; die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sind in allen wesentlichen Belangen beachtet worden.
- 45 Der Anhang enthält die nach den gesetzlichen Vorgaben erforderlichen Angaben und Erläuterungen.

4.1.3 Lagebericht

- 46 Der geprüfte Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 ist diesem Bericht als Anlage Lagebericht beigelegt.
- 47 Der Lagebericht vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in allen wesentlichen Belangen in Einklang mit dem Jahresabschluss und entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

4.1.4 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

- 48 Der Jahresabschluss vermittelt insgesamt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.
- 49 Auf die Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie wertbestimmende Faktoren) geht die Gesellschaft im Anhang (vgl. Anlage Jahresabschluss) ein.

5 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

5.1 Rechtliche Grundlagen

- 50 Die gesellschaftsrechtlichen Grundlagen (vgl. auch Anlage Gesellschaftsvertrag) unterlagen im Prüfungszeitraum keinen Veränderungen.
- 51 Alleinige Gesellschafterin der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH ist die Stadt Wolfhagen.
- 52 Zur Besetzung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates verweisen wir auf den Anhang (vgl. Anlage Jahresabschluss) bzw. die Anlage Organe.
- 53 Rechtsstreitigkeiten, die sich auf die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage der Gesellschaft erheblich auswirken können, liegen nach den vorliegenden Rechtsanwaltsbestätigungen, erhaltenen Auskünften und unseren Feststellungen nicht vor.
- 54 Die steuerlichen Verhältnisse sind in der Anlage Steuerliche Verhältnisse dargestellt.

5.2 Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse

5.2.1 Vermögenslage

- 55 Zur Darstellung der Vermögenslage verweisen wir auch auf die Anlage Vermögenslage.
- 56 Zur Entwicklung des Anlagevermögens verweisen wir auf den Anlagenspiegel im Anhang (vgl. Anlage Jahresabschluss). Einzelheiten ergeben sich zudem aus dem Lagebericht.
- 57 Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten Forderungen aus dem laufenden Geschäftsbetrieb, insbesondere Schlussrechnungen im Rahmen der Versorgung mit Elektrizität einschließlich dezentraler Einspeisung, Wasser und Wärme. Der Posten ergibt sich aus der Differenz zwischen den einzelnen Forderungen aus der Verbrauchsabrechnung und unterjährigen Abschlagzahlungen und unterliegt gewöhnlichen Schwankungen. Der Rückgang ist stichtagsbedingt.
- 58 Der Anstieg der sonstigen Vermögensgegenstände um 520 TEUR auf 667 TEUR ist im Wesentlichen auf einen deutlich höheren Bestand an debitorischen Kreditoren (522 TEUR, im Vorjahr 68 TEUR) zum Stichtag des Berichtsjahres zurückzuführen.
- 59 Das Eigenkapital setzte sich wie folgt zusammen:

	31.12.2021		31.12.2020		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Gezeichnetes Kapital	1.000,0	16,6	1.000,0	16,5	0,0	0,0
Kapitalrücklage	4.534,7	75,5	4.534,7	74,8	0,0	0,0
Gewinnrücklagen	315,4	5,3	0,0	0,0	315,4	0,0
Jahresüberschuss	156,9	2,6	525,6	8,7	-368,7	-70,1
Eigenkapital	6.007,0	100,0	6.060,3	100,0	-53,3	-0,9

- 60 Die Veränderung der Gewinnrücklagen auf 315 TEUR entspricht dem Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 27. August 2021 zur Gewinnverwendung des Jahres 2020.
- 61 Der Sonderposten für Investitionszuschüsse wurde insbesondere gebildet für vereinnahmte Hausanschlussgebühren und Baukostenzuschüsse. Sie werden entsprechend der Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände, auf die diese Zuschüsse entfallen, erfolgswirksam aufgelöst.
- 62 Die Sonstigen Rückstellungen berücksichtigen insbesondere Personalverpflichtungen und die Mehrerlösabschöpfung nach periodenübergreifenden Saldierung.

- 63 Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten enthielten im Wesentlichen als Darlehen ausgestaltete Investitionskredite. Der Anstieg um 186 TEUR bzw. 6,3 % auf 3.167 TEUR beruhte auf einem im Berichtsjahr abgeschlossenen neuen Investitionskredit bei der Kasseler Sparkasse, der zum Stichtag mit 581 TEUR valuiert, während die gesamten Kredite planmäßig getilgt wurden.
- 64 Die Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ist stichtagsbedingt.
- 65 Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bestanden gegenüber der Stadt Wolfhagen und resultierten im Wesentlichen aus Kanal-, Müll-, Straßenreinigungs- und Wassergebühren.
- 66 Der Rückgang der Sonstigen Verbindlichkeiten um 846 TEUR ergibt sich im Wesentlichen daraus, dass im Vorjahr Verbindlichkeiten in Höhe von 801 TEUR gegenüber der Stadtwerke Wolfhagen GmbH enthalten waren, die aus Liquiditätsverrechnungen im Zuge der in 2020 erfolgten Abspaltung der Regionalwerke Wolfhagen GmbH von der Stadtwerke Wolfhagen GmbH resultierten.

5.2.2 Finanzlage

- 67 Das Anlagevermögen ist mit 64,8 % durch das wirtschaftliche Eigenkapital und zu 96,0 % durch lang- und mittelfristiges Kapital finanziert.
- 68 Die Liquidität 2. Grades beträgt zum 31. Dezember 2021 = 74,3 %.

5.2.3 Ertragslage

- 69 Zur Darstellung der Ertragslage verweisen wir auch auf Anlage Ertragslage.
- 17 Die Umsatzerlöse wurden durch den EEG-Belastungsausgleich, den Stromnetzbetrieb (Netznutzungsentgelte), den Messstellenbetrieb und die Wasserversorgung erzielt. Hinsichtlich der Zusammensetzung verweisen wir auf die Darstellungen im Jahresabschluss und Lagebericht der Gesellschaft.
- 18 Die Veränderung um -2.595 TEUR bzw. -16,3 % auf 13.292 TEUR resultierte im Wesentlichen aus geringeren Umsatzerlösen im Rahmen des EEG-Belastungsausgleichs.
- 19 Unter den bezogene Leistungen wurden insbesondere Netznutzungsentgelte für fremde Netze, Konzessionabgaben, Strombezugskosten und EEG-Einspeisevergütungen erfasst.
- 20 Im Vergleich zur Entwicklung der Umsatzerlöse ist der Materialaufwand überproportional um 2.289 TEUR bzw. 18,2 % auf 10.277 TEUR gesunken.

- 21 Das hat dazu geführt, dass der Rohertrag (inklusive aktivierter Eigenleistungen) um 393 TEUR bzw. 11,2 % auf 3.122 TEUR abgenommen hat und sich die Rohertragsquote um 6,2 %-Punkte auf 23,5 % erhöht hat.
- 22 Der Personalaufwand erhöhte sich um 211 TEUR bzw. 12,9 % auf 1.855 TEUR. Die Veränderung resultierte maßgeblich aus dem Anstieg der durchschnittlichen Mitarbeiteranzahl im Vorjahresvergleich von 23 auf 26 Mitarbeiter.
- 23 Die Abschreibungen verblieben mit 814 TEUR in etwa auf dem Niveau des Vorjahres.
- 70 Insgesamt ergab sich ein Jahresergebnis von 157 TEUR, das insbesondere aufgrund des gesunkenen Rohertrags um 369 TEUR bzw. 70,1 % zurückgegangen ist.

6 Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags

- 71 Über das Ergebnis von Erweiterungen des Prüfungsauftrages, die mit dem Auftraggeber vereinbart wurden und sich nicht unmittelbar auf den Jahresabschluss oder Lagebericht beziehen, berichten wir in diesem Abschnitt.
- 72 Auftragsgemäß wurde der Gegenstand der Prüfung um die Prüfung der Entflechtung der Tätigkeitsbereiche in der internen Rechnungslegung gemäß § 6b EnWG und § 3 Abs. 4 MsbG sowie um den Prüfungsschwerpunkt ergänzende Angaben (Strom) gemäß Festlegung der Regulierungskammer Hessen gemäß Beschluss vom 25. August 2020 auf Grundlage des § 29 Abs. 1 EnWG i.V.m. § 6b Abs 6 Satz 1, Abs. 1 Satz 1 EnWG erweitert. Gemäß der Regelung im Gesellschaftsvertrag wurde der Gegenstand der Prüfung ferner um die Prüfung nach § 53 HGrG erweitert.

6.1 Feststellungen zur Entflechtung der internen Rechnungslegung

- 73 Nach § 6b Abs. 5 EnWG umfasste die Prüfung des Jahresabschlusses auch die Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung gemäß § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG. Neben dem Vorhandensein getrennter Konten gemäß § 6b Abs. 5 Satz 2 EnWG wurde auch geprüft, ob die Wertansätze und die Zuordnung der Konten sachgerecht und nachvollziehbar sind und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.
- 74 Die Prüfung hat sich ferner darauf erstreckt, ob zulässigerweise von einer direkten Zuordnung von Konten abgesehen und eine Schlüsselung von Konten sachgerecht und für Dritte nachvollziehbar vorgenommen wurde. Hierbei war auch zu prüfen, ob die Erläuterungspflichten gemäß § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG beachtet wurden und die erforderlichen Angaben nach § 6b Abs. 2 im Anhang ordnungsgemäß erfolgt sind.
- 75 Die Prüfung nach § 6b Abs. 5 EnWG umfasste die buchhalterische Trennung zur Erstellung des internen Jahresabschlusses des Tätigkeitsbereichs "Elektrizitätsverteilung", der in der Anlage 5.2 beigefügt ist, und in Verbindung mit § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG des Tätigkeitsbereichs "Messstellenbetrieb", der in der Anlage 5.3 beigefügt ist, zum 31. Dezember 2021 sowie die Erläuterungen zur buchhalterischen Entflechtung nach § 6b Abs. 2 EnWG zu den Tätigkeitsabschlüssen, die als Anlage 5.1 beigefügt sind.

- 76 Aufgrund der Erweiterung des Prüfungsauftrags haben wir folgende zusätzliche Prüfungshandlungen durchgeführt:
- Abgrenzung der internen Geschäftsbereiche nach sachlichen und tatsächlichen Kriterien,
 - Prüfung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung (Tätigkeitsabschluss) zum Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung und Messstellenbetrieb,
 - Zuordnung der Erträge und Aufwendungen auf die einzelnen Geschäftsbereiche unter Einbeziehung der innerbetrieblichen Leistungsverrechnung.
- 77 Dabei haben wir die direkte Zuordnung der Konten sowie die indirekte Verteilung der Konten bzw. Zuordnung der Posten zu den entsprechenden Tätigkeiten nachvollzogen. Bei der indirekten Verteilung wurde die sachgerechte Ermittlung der Verteilungsschlüssel geprüft.
- 78 Die ordnungsmäßige buchhalterische Entflechtung, die ordnungsgemäße direkte und indirekte Verteilung der Erlöse und Kosten und die ordnungsgemäße Erstellung von Tätigkeitsabschlüssen nach Tätigkeitsbereichen liegen in der Verantwortlichkeit des Vorstands der Genossenschaft. Weiterhin sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Erfüllung getrennter Konten einzuhalten.
- 79 Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Angaben abzugeben. Dabei fand der Prüfungsstandard des IDW PS 610 n.F. Berücksichtigung. Art und Umfang der Prüfungshandlungen haben wir unter Beachtung der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit und den Ergebnissen aus der Prüfung nach § 316 HGB festgelegt.
- 80 Aus der den Jahresabschluss betreffenden Erweiterung der Abschlussprüfung aufgrund der Prüfung nach § 6b Abs. 5 EnWG über die ordnungsgemäße buchhalterische Entflechtung der internen Rechnungslegung nach § 6 b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG berichten wir Folgendes:
- 81 Die Abgrenzung der Tätigkeiten wurde sachgerecht vorgenommen und die Leistungsbeziehungen zwischen den Tätigkeiten zutreffend abgebildet.
- 82 Wurde von der direkten Zuordnung von Konten abgesehen und ist eine Schlüsselung von Konten erfolgt, so ist diese sachgerecht und für Dritte nachvollziehbar vorgenommen worden.

- 83 Bei den Verteilungsmaßstäben (Schlüsselungen) wurde der Stetigkeitsgrundsatz beachtet.
- 84 Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 MsbG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021 eingehalten hat.
- 85 Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und §3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten für die Geschäftsbereiche Elektrizitätsverteilung, grundzuständiger Messstellenbetrieb und sonstige Aktivitäten in allen wesentlichen Belangen eingehalten. Die internen Bilanzen sowie Gewinn- und Verlustrechnungen der Tätigkeitsbereiche Elektrizitätsverteilung und grundzuständiger Messbetrieb wurden ordnungsgemäß aus der Buchführung, der internen Rechnungslegung und den weiteren geprüften Unterlagen der Genossenschaft abgeleitet.
- 86 Die Erläuterungen zu den Tätigkeitsabschlüssen enthalten die erforderlichen Angaben.

6.2 Prüfungsschwerpunkte ergänzende Angaben (Strom) gemäß Festlegung der Regulierungsbehörde

- 87 Bei unserer Prüfung nach § 6b Abs. 3 EnWG haben wir den Beschluss der Regulierungskammer Hessen vom 25. August 2020 auf Grundlage des § 29 Abs. 1 EnWG i.V.m. § 6b Abs 6 Satz 1, Abs. 1 Satz 1 EnWG zu den ergänzenden Angaben bei der Erstellung und Prüfung des Tätigkeitsabschlusses Strom (im Folgenden kurz: ergänzende Angaben (Strom)) beachtet.
- 88 Dem entsprechend haben wir auch geprüft, inwieweit mit der Stadtwerke Wolfhagen GmbH verbundene, vertikal integrierte Energieversorgungsunternehmen existieren, die gegenüber dem Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung Dienstleistungen erbringen und/oder Netzinfrastruktur überlassen.
- 89 Die Prüfung hat sich ferner auf die Frage erstreckt, ob die in dem Beschluss der Regulierungskammer Hessen vom 25. August 2020 unter Tenorziffer 4.2. vorgegebenen ergänzenden Angaben (Strom) ordnungsgemäß vorgenommen wurden.
- 90 Daneben haben wir auch geprüft, inwieweit die ergänzenden Angaben (Strom) nach Tenorziffern 4.3., 4.4., 4.5. und 4.6 des Beschlusses der Regulierungskammer Hessen vom 25. August 2020 ordnungsgemäß erfüllt wurden.
- 91 Nach unseren Feststellungen existieren keine mit der Stadtwerke Wolfhagen GmbH verbundene, vertikal integrierte Energieversorgungsunternehmen, die gegenüber dem Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung Dienstleistungen erbringen und/oder Netzinfrastruktur überlassen.

- 92 Die ergänzenden Angaben (Strom zu Tenorziffer 4.2. des Beschlusses der Regulierungskammer Hessen vom 25. August 2020 wurden ordnungsgemäß vorgenommen. Die entsprechenden Bilanzposten wurden entsprechend Tenorziffer 4.2.7. grundsätzlich gesondert und unsaldiert ausgewiesen. Hierbei wurden die Angaben der Tenorziffer 4.2. gemäß Tenorziffer 5. direkt in die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung des Tätigkeitsabschlusses Elektrizitätsverteilung aufgenommen.
- 93 Ergänzende Angaben nach Tenorziffer 4.3. waren nicht erforderlich, da nach unseren Feststellungen keine fortwirkenden Schuldbeitritte oder Schuldübernahmen von verbundenen Unternehmen vorliegen.
- 94 Ein Anlagengitter des Tätigkeitsbereichs Elektrizitätsverteilung nach Tenorziffer 4.4. sowie ein Rückstellungsspiegel des Gesamtunternehmens und des Tätigkeitsbereichs Elektrizitätsverteilung nach Tenorziffer 4.5. des Beschlusses der Regulierungskammer Hessen vom 25. August 2020 wurden ordnungsgemäß erstellt; ergänzend verwiesen wir auf die Anlagen 5.2 und 5.4..
- 95 Verbindlichkeiten aus Gewinnabführungsverträgen mit Bezug zum Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung nach Tenorziffer 4.6. des Beschlusses der Regulierungskammer Hessen vom 25. August 2020 waren nicht zu verzeichnen, weswegen kein gesonderter Ausweis erfolgte.
- 96 Nach dem Ergebnis unserer Prüfung sind die ergänzenden Angaben (Strom) zu Tenorziffer 4.2. des Beschlusses der Regulierungskammer Hessen vom 25. August 2020 sowie die weiteren erforderlichen Angaben nach Tenorziffern 4.4 und 4.5. in dem gemäß § 6b Abs. 3 EnWG aufgestellten Tätigkeitsabschluss Elektrizitätsverteilung 2021 der Gesellschaft in der Anlage 5.2 sowie dem Rückstellungsspiegel 2021 in der Anlage 5.4. zutreffend enthalten.

6.3 Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

- 97 Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten Fragenkatalog des IDW PS 720 "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags geführt worden sind. Bei der Gesellschaft ist ein Risikomanagementsystem eingerichtet. Dies umfasst zudem ein Risikofrüherkennungssystem, d. h. ein Überwachungssystem i. S. d. § 91 Abs. 2 AktG, damit den Fortbestand der Gesellschaft gefährdende Entwicklungen frühzeitig erkannt werden.

- 98 Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 4 "Prüfung nach § 53 HGrG" dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

7 Schlussbemerkung

- 99 Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 und des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH, Wolfhagen, erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).
- 100 Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist im Berichtsabschnitt Wiedergabe des Bestätigungsvermerks enthalten.
- 101 Neu-Isenburg, 11. August 2022

AWADO GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Guido Platten
Wirtschaftsprüfer

Olaf Michaelis
Wirtschaftsprüfer



Jahresabschluss

31.12.2021

Regionalwerke Wolfhager Land GmbH
Wolfhagen

Bestandteile Jahresabschluss

1. Bilanz
2. Gewinn- und Verlustrechnung
3. Anhang

Bilanz der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH zum 31. Dezember 2021

Anlage 1.1
Seite 1

	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €		Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
Aktivseite			Passivseite		
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	1.000.000,00
1. Entgeltliche erworbene Konzessionen und andere Rechte	72.527,00	36.421,00	II. Kapitalrücklage	4.534.655,60	4.534.655,60
II. Sachanlagen			II. Gewinnrücklagen andere Gewinnrücklagen	315.381,74	0,00
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	1.582.073,69	1.702.183,61	III. Jahresüberschuss	<u>156.855,87</u>	<u>525.636,23</u>
2. Technische Anlagen und Maschinen	9.877.250,62	9.800.772,13		6.006.893,21	6.060.291,83
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	130.301,00	120.260,00	B. Empfangene Ertragszuschüsse	8.107,68	20.412,84
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>317.789,72</u>	<u>53.752,13</u>	C. Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse	2.724.371,09	2.611.632,69
	11.907.415,03	11.676.967,87			
III. Finanzanlagen			D. Rückstellungen		
1. Anteile an verbund. UnternehmHQ	0,00	0,00	1. Steuerrückstellungen	249.996,75	236.900,00
2. Ausleihungen an verbund. Unternehmen	0,00	0,00	2. Sonstige Rückstellungen	530.200,93	695.539,28
3. Beteiligungen	0,00	0,00			
4. Ausleihungen an Untern., m. Beteiligungsverh.	0,00	0,00			
5. sonstige Ausleihungen	0,00	0,00			
B. Umlaufvermögen			E. Verbindlichkeiten		
I. Vorräte			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 434.017,77 €; Vorjahr 418.188,51 €)	3.167.343,23	2.980.971,64
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	361.867,97	396.980,76	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 934.723,20 €; Vorjahr 972.960,50 €)	934.723,20	972.960,50
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			3. Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 736.217,31 €; Vorjahr 408.965,21 €)	736.217,31	408.965,21
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €; Vorjahr 0,00 €)	1.495.849,77	2.798.451,47	4. Sonstige Verbindlichkeiten (davon : a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 339.284,07 €; Vorjahr 1.185.641,25 €) b) aus Steuern 11.142,31 €; Vorjahr 360.874,73 €) c) im Rahmen der sozialen Sicherheit 1.598,31 €; Vorjahr 0,00 €)	339.284,07	1.185.641,25
2. Forderungen gegen Gesellschafter (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €; Vorjahr 0,00 €)	199.901,12	84.358,10			
3. Sonstige Vermögensgegenstände (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 0,00 €; Vorjahr 0,00 €)	666.745,06	146.486,32			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	17.977,41	58.701,67			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>6.534,11</u>	<u>8.068,05</u>	F. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>31.680,00</u>	<u>33.120,00</u>
	<u>14.728.817,47</u>	<u>15.206.435,24</u>		<u>14.728.817,47</u>	<u>15.206.435,24</u>

Gewinn- und Verlustrechnung der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2021

	€	€	€	2021	2020
				€	€
1. Umsatzerlöse		13.292.256,57			15.887.051,31
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		106.638,66			194.174,91
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>195.984,56</u>		13.594.879,79	<u>208.409,97</u>
4. Materialaufwand:					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.929.881,29				9.584.477,71
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>3.347.186,10</u>	10.277.067,39			<u>2.982.002,67</u>
5. Personalaufwand:					
a) Löhne und Gehälter	1.228.961,44				1.145.942,90
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung 85.148,14 €; v VJ 63.575,66 €)	<u>626.285,59</u>	1.855.247,03			<u>497.931,87</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		813.656,54			784.768,65
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>411.230,16</u>		13.357.201,12	<u>468.143,32</u>
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				2,88	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				52.332,86	56.533,06
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				21.500,00	236.900,00
11. Ergebnis nach Steuern				163.848,69	532.936,01
12. Sonstige Steuern				<u>6.992,82</u>	<u>7.299,78</u>
13. Jahresüberschuss				<u><u>156.855,87</u></u>	<u><u>525.636,23</u></u>

Anhang zum Jahresabschluss per 31. Dezember 2021

I. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung

Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH hat ihren Sitz in Wolfhagen und wird im Handelsregister des Amtsgerichts Kassel unter der HRB 18293 geführt.

Der Jahresabschluss der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften und den ergänzenden Bestimmungen des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Die Gliederung der Bilanz erfolgt gemäß § 266 Absatz 2 und 3 HGB. Besonderheiten der Versorgungswirtschaft wurden durch die Erweiterung der Gliederung der Bilanz um den Passivposten Ertragszuschüsse sowie Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse berücksichtigt. Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Absatz 2 HGB gewählt.

II. Erläuterungen und Begründungen zu den Positionen von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet, wobei auf die eigenen Leistungen auch Lohn- und Materialgemeinkostenzuschläge berechnet wurden. Nach § 253 Abs. 3 HGB notwendige Abschreibungen sind berücksichtigt. Die planmäßigen Abschreibungen erfolgten in Anlehnung an die vom Bundesminister der Finanzen herausgegebenen AfA-Tabellen für den Wirtschaftszweig Energie- und Wasserversorgung. Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen werden linear abgeschrieben.

Die **Vorräte** werden zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen unter Beachtung des Niederstwertprinzips angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert ausgewiesen. Einzelrisiken und das allgemeine Kreditrisiko werden durch angemessene Wertberichtigungen berücksichtigt.

Die **Kassenstände und Guthaben bei Kreditinstituten** werden zum Nennwert angesetzt.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Die **bis 2002 empfangenen Ertragszuschüsse** werden über einen Zeitraum von 20 Jahren ergebniswirksam aufgelöst und unter dem Posten "Empfangene Ertragszuschüsse" ausgewiesen.

Die **ab dem Wirtschaftsjahr 2003 vereinbarten Ertragszuschüsse** werden, wie die öffentlichen Investitionszuschüsse, in den "Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse" eingestellt und entsprechend der Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände, auf die diese Zuschüsse entfallen, erfolgswirksam aufgelöst.

Die **Rückstellungen** werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen werden berücksichtigt, sofern ausreichende objektive Hinweise für deren Eintritt vorliegen. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden grundsätzlich mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der letzten sieben Jahre abgezinst. Bei der passivierten Rückstellung für Kosten der Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen wurde wegen Unwesentlichkeit für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von einer Berücksichtigung künftiger Preissteigerungen und einer Abzinsung der Verpflichtung abgesehen. In Bezug auf die Bewertung der Verpflichtungen für Jubiläen wurde vom Wahlrecht des § 253 Abs. 2 Satz 2 HGB Gebrauch gemacht, die Abzinsung pauschal mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz für eine Restlaufzeit von 15 Jahren, gebildet aus den vergangenen sieben Geschäftsjahren, vorzunehmen. Dieser betrug Ende 2021 1,35 Prozent.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Gliederung und Entwicklung des Anlagevermögens werden auf Anlage I zum Anhang dargestellt.

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** enthalten Strom- und Wasserabrechnungen inkl. gesetzl. Umlagen in Höhe von 1.294 T€ (Vj.: 2.476 T€), Forderungen für die techn. Betriebsführung diverser Erzeugungsanlagen (109 T€; Vj.: 154 T€) sowie unterwegs befindliche Gelder (118 T€; Vj.: 0 T€). Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht.

Die **Forderungen gegen Gesellschafter** betragen 200 T€ (Vj.: 84 T€). In den Forderungen sind die Hebegebühren 2021 enthalten.

In den **sonstigen Vermögensgegenständen** sind Forderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 144 T€ (Vj.: 79 T€) sowie debitorischen Kreditoren in Höhe von 522 T€ (Vj.: 68 T€) enthalten.

Die **sonstigen Rückstellungen** betreffen im Wesentlichen die Urlaubs- und Überstundenansprüche der Mitarbeiter (53 T€; Vj.: 39 T€), weiterer Personalaufwand (52 T€; Vj.: 72 T€), Jubiläumsverpflichtungen (152 T€; Vj.: 141 T€), Jahresabschlussarbeiten und Prüfung (28 T€; Vj.: 33 T€), EEG Belastungsausgleich und Umlagen (53 T€; Vj.: 5 T€), Regulierungskonto (146 T€; Vj.: 251 T€) Prozesskosten (14 T€; Vj.: 23 T€).

Bei den **Verbindlichkeiten** bestanden folgende Restlaufzeiten (Vorjahreswerte in Klammern):

<u>aktuelles Jahr</u>	Gesamt T€	bis 1 Jahr T€	mehr als 1 Jahr T€	von 1 bis 5 Jahre T€	über 5 Jahre T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.167 (2.981)	434 (418)	2.733 (2.563)	1.602 (1.914)	1.132 (649)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	935 (973)	935 (973)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	736 (409)	736 (409)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Sonstige Verbindlichkeiten	339 (1.186)	339 (1.186)	0 (0)	0 (0)	0 (0)
	<hr/> 5.177 (5.549)	<hr/> 2.444 (2.986)	<hr/> 2.733 (2.563)	<hr/> 1.602 (1.914)	<hr/> 1.132 (649)

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** in Höhe von 3.167 T€ (Vj.: 2.981 T€) wurden wie folgt besichert:

Bei allen laufenden Darlehensverträgen wurde seitens der Bank auf Sicherheiten verzichtet.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter** betragen im Jahr 2021 736 T€ (Vj.: 409 T€). Die Verbindlichkeit besteht aus der Abrechnung 2021 für die Kanalbenutzungs-, Müllabfuhr-, Straßenreinigungs- und Oberflächenwassergebühren (686 T€; Vj.: 289 T€) sowie die Abrechnung der Konzessionsabgabe Strom und Wasser (50 T€; Vj.: 120 T€) gegenüber der Stadt Wolfhagen.

Die wesentlichen **sonstigen Verbindlichkeiten** resultieren im Wesentlichen aus den kreditorischen Debitoren (327 T€; Vj.: 0 T€).

3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Von den **Umsatzerlösen** entfallen folgende Beträge auf die einzelnen Bereiche:

	2021	2020
	T€	T€
Stromversorgung	11.076	13.756
Wasserversorgung	1.354	1.340
Sonstige Aktivitäten	862	791
	<u>13.292</u>	<u>15.887</u>

Unter den **sonstigen betrieblichen Erträgen** sind im Wesentlichen die Auflösungen der Baukostenzuschüsse (159 T€; Vj.: 149 T€) und die Auflösung der Investitionszuschüsse (28 T€; Vj.: 24 T€).

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** enthalten im Wesentlichen die Wartung Software (94 T€; Vj.: 66 T€), Versicherungen (58 T€; Vj.: 58 T€), Beratungskosten (57 T€; Vj.: 75 T€), Porto- und Telefonkosten (36 T€; Vj.: 43 T€), Aus- und Fortbildungskosten (30 T€; Vj.: 24 T€) und die Nebenkosten des Geldverkehrs (16 T€; Vj.: 26 T€).

Die **Steuern vom Einkommen und vom Ertrag** setzen sich aus Aufwendungen für Körperschaftsteuer (11 T€; Vj.: 121 T€), Gewerbesteuer (10 T€; Vj.: 110 T€) sowie Solidaritätszuschlag (1 T€; Vj.: 7 T€) zusammen.

III. Ergebnisverwendungsvorschlag

Der erwirtschaftete Gewinn für das Geschäftsjahr beträgt 156.855,87 €. Die Geschäftsführung schlägt vor, vom Jahresüberschuss in voller Höhe an den Gesellschafter Stadt Wolfhagen auszuschütten.

IV. Ergänzende Angaben

1. Angaben zu Organen

Die Aufwendungen für den Aufsichtsrat betragen 350,60 € (Vj.: 810 €).

2. Arbeitnehmerschaft

Von der durchschnittlichen Zahl der während des Geschäftsjahres 2021 beschäftigten Arbeitnehmer 26; (Vj.: 23) waren 11 (Vj.: 10) Lohnempfänger und 15 (Vj.: 13) Gehaltsempfänger. Weiterhin wurden 2 Auszubildende beschäftigt.

3. Pflichtangabe gem. § 285 Nr. 17 HGB

Das im Geschäftsjahr vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar ergibt sich wie folgt:

- a) Abschlussprüfung (6.404 €)
- b) andere Bestätigungsleistungen (1.895 €)
- c) Steuerberatungsleistungen (2.750 €)
- d) sonstige Leistungen (981 €)

4. Angaben zu den Organen

a) Geschäftsführung

Frau Dipl.-Wirtsch.-Ing. Christina Holzhauser
Herr Alexander Rohrssen

Die Schutzklausel gem. § 286 (4) HGB wird angewendet.

b) Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat gehören folgende Mitglieder an:

Reinhard Schaake	Bürgermeister	Aufsichtsratsvorsitzender
Manfred Schaub	Geschäftsführer	stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender
Christoph Lübcke	Dipl. Ingenieur	
Uwe Nord	Forstbeamter	
Rainer Fink	Elektromeister	
Andreas Tichatschek	Dipl.-Ing. Elektrotechnik	
Norbert Ithner	Berufssoldat (i. R.)	

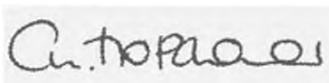
5. Vorgänge von besonderer Bedeutung während des Geschäftsjahres

Die Ausbreitung der COVID 19 Pandemie hatte Einfluß auf das Beschaffungswesen. Produktionsausfälle, gestörte Lieferketten und die damit verbundenen Terminverschiebungen und Kostensteigerungen waren herausfordernd im laufenden Geschäftsjahr.

6. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ablauf des Geschäftsjahres

Die im Februar 2022 eingetretenen Ereignisse im Russland-Ukraine-Konflikt wirken sich, zusätzlich zu den Herausforderungen durch die Pandemie ,erschwerend auf die Geschäftstätigkeit des laufenden Betriebes aus. Kostensteigerungen und gestörte Lieferketten werden das Ergebnis der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH negativ beeinflussen. Insbesondere im Bereich des Stromnetzbetriebes können Kosten nicht direkt und zeitnah auf die Netzentgelte umgelegt werden. Das Bundesamt für Informationstechnik hat mit Datum vom 20.05.2022 die Markterklärung 07.02.2020 als Grundlage zum Einbau von intelligenten Messsystem aufgrund eines Eilbeschluss des Oberverwaltungsgerichts (OVG) Münster vom 04.03.2021 zurückgezogen.

Wolfhagen, 27.07.2022

Regionalwerke Wolfhager Land GmbH


Christina Holzhauser
Geschäftsführerin



Alexander Rohrsen
Geschäftsführer

Anlagennachweis zum 31. Dezember 2021
Regionalwerke Wolfhager Land GmbH

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					5HVWEXFKZHUWH am Ende des :L rtschafts- MDKUHV	5HVWEXFKZHUWH am Ende des YRUDQJHJDQJHQH Wirtschafts- MDKUHV	Durchschnitt- OLFKHU Abschreibungs- VDW]	Durchschnitt- OLFKHU 5HVWEXFKZHUWH
	Anfangsstand 01.01.2021	=XJDQJ	\$EJDQJ	8P EXFKXQJHQ	(QGVWDQG	Anfangsstand 01.01.2021	MDKU	auf Abgänge	(QGVWDQG					
	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
1. Entgeltlich erworbene Schutzrechte und ähnliche Rechte und														
WHUWH	641.204,35	61.481,95	0,00	0,00	702.686,30	604.783,35	25.375,95	0,00	630.159,30	72.527,00	36.421,00	3,24%	5,68%	
II. Sachanlagen														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken														
	4.760.996,46	17.958,79	104.559,19	0,00	4.674.396,06	3.058.812,85	129.032,71	95.523,19	3.092.322,37	1.582.073,69	1.702.183,61	2,76%	33,85%	
2. Techn. Anlagen und Maschinen														
	30.274.151,19	569.023,43	4.542.413,31	139.514,94	26.440.276,25	20.473.379,06	628.930,37	4.539.283,80	16.563.025,63	9.877.250,62	9.800.772,13	2,38%	37,36%	
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung														
	338.648,29	41.353,51	21.508,00	0,00	358.493,80	218.388,29	30.317,51	20.513,00	228.192,80	130.301,00	120.260,00	8,46%	36,35%	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau														
	53.752,13	403.552,53	0,00	-139.514,94	317.789,72	0,00	0,00	0,00	0,00	317.789,72	53.752,13	0,00%	100,00%	
	36.068.752,42	1.093.370,21	4.668.480,50	0,00	32.493.642,13	24.355.363,55	813.656,54	4.655.319,99	20.513.700,10	11.979.942,03	11.713.388,87	2,50%	36,87%	

LAGEBERICHT DER REGIONALWERKE WOLFHAGER LAND GMBH

Geschäftsjahr 2021

INHALT

A. Grundlagen des Unternehmens	3
B. Darstellung des Geschäftsverlaufes	4
Entwicklungen in der Branche.....	4
Geschäftsverlauf der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH	7
Investitionen	11
C. Darstellung der Lage	11
D. Wesentliche Chancen und Risiken sowie zukünftige Entwicklung.....	13
E. Besondere Entwicklungen nach Abschluss des Geschäftsjahres.....	15
F. Prognosebericht.....	15

A. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

Unternehmen und Gesellschafterstruktur

Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH wurde mit Eintragung in das Handelsregister am 18.05.2020 gegründet. Auf Basis des Bilanzstichtages 31.12.2019 der Stadtwerke Wolfhagen GmbH wurden die Teilbetriebe Wasserversorgung und Stromnetzbetrieb in Form einer Abspaltung nach §§123 Abs. 2 Nr. 1, 124 ff. Umwandlungsgesetz an die Gesellschaft Regionalwerke Wolfhager Land GmbH übertragen. Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH ist eine 100%ige Tochtergesellschaft des Gesellschafters Stadt Wolfhagen. Die Eintragung des Spaltungsvertrages in das Handelsregister erfolgte am 29.12.2020.

Resultierend aus der Zuführung der Teilbetriebe Stromnetzbetrieb und Wasserversorgung wurde der Zweck der Unternehmung wie folgt hinterlegt:

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, der öffentlichen Einrichtungen, von Industrie und Gewerbe mit Energie und Wasser, die Erbringung von Dienstleistungen insbesondere auf dem Gebiet der Stadtwirtschaft in der Region Wolfhagen, die Erzeugung von Strom und der Betrieb von Energieverteilnetzen.

Eventuelle Bezüge auf Geschäftsjahre vor 2020 basieren somit immer auf Ergebnissen der Geschäftstätigkeiten Wasserversorgung und Stromnetz innerhalb der Stadtwerke Wolfhagen GmbH.

Geschäftsmodell

Die Stadt Wolfhagen besitzt 100 Prozent der Anteile an der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH – diese ist somit ein regional verwurzelttes Unternehmen in kommunaler Hand.

Die Tätigkeit Verteilung Strom basiert auf geschlossenen Konzessionsverträgen mit der Stadt Wolfhagen und der Gemeinde Habichtswald. Der Betrieb von Stromnetzen erfolgt in sämtlichen Ortsteilen beider Kommunen. Zur Sicherung der Energieversorgung werden durch die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH Stromnetze sowohl in der Niederspannung als auch in der Mittelspannung betrieben. Assoziiert mit dem konzessionierten Betrieb der Stromnetze ist der grundzuständige Messstellenbetrieb.

Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH versorgt die Kernstadt und sämtliche Ortsteile der Stadt Wolfhagen mit Trinkwasser aus eigenen Brunnen. Des Weiteren erfolgen Wasserlieferungen an die benachbarten Kommunen Naumburg und Zierenberg zur Versorgung einzelner Ortsteile durch die jeweiligen Gemeindewerke. Im Bereich der Trinkwasserversorgung hat die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH Betriebsführungen bei Dritten übernommen.

Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH ist mit weiteren kommunalnahen Dienstleistungen betraut. Dazu zählen unter anderem Abrechnungsdienstleistungen, Wärmeversorgung und der vollumfängliche Betrieb der Straßenbeleuchtungsanlagen in Wolfhagen im Rahmen eines lichtpunktbasierenden Contractings.

B. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFES

ENTWICKLUNGEN IN DER BRANCHE

STROMNETZBETRIEB

Das Jahr 2021 wurde durch die Corona-Pandemie beeinflusst. Harte flächendeckende Lockdownmaßnahmen wie im Jahr 2020 im Bereich der Industrie gab es jedoch nicht. Dennoch hatte die anhaltende Pandemie Auswirkungen im Berichtsjahr. Pandemiepläne und Arbeitsschutzrichtlinien wurden laufend an die jeweilige Situation und die geltenden gesetzlichen Vorgaben angepasst. Insbesondere in der Energiewirtschaft wurden unterschiedlichste Maßnahmen (z. B. mobiles Arbeiten, feste Monteureteams) zur sicheren Aufrechterhaltung der Betriebsbereitschaft kritischer Infrastrukturen ergriffen.

Die Pandemie hatte insbesondere auch Einfluss auf das Beschaffungswesen. Produktionsausfälle, gestörte Lieferketten und die damit verbundenen Terminverschiebungen und Kostensteigerungen waren auch für Netzbetreiber als Herausforderung zu bewältigen.

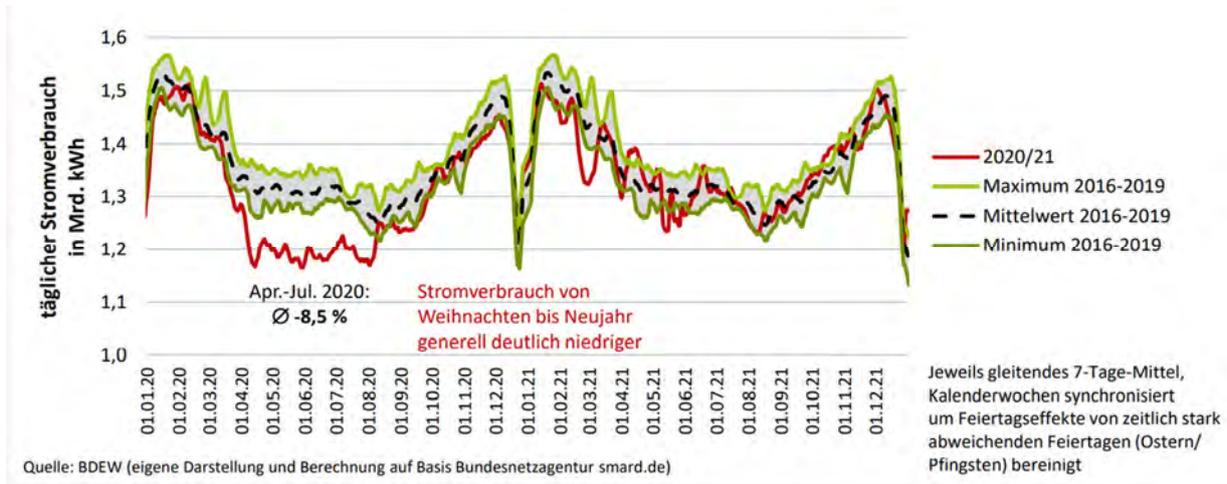
Jedoch beeinflussten die durch die Bundesregierung getroffenen Maßnahmen im Jahr die Konjunktur nicht wie im Vorjahr 2020, der Stromverbrauch in den Verbrauchergruppen stieg bundesweit nach Angaben des BDEW wieder auf das Niveau des Jahres 2019 an.



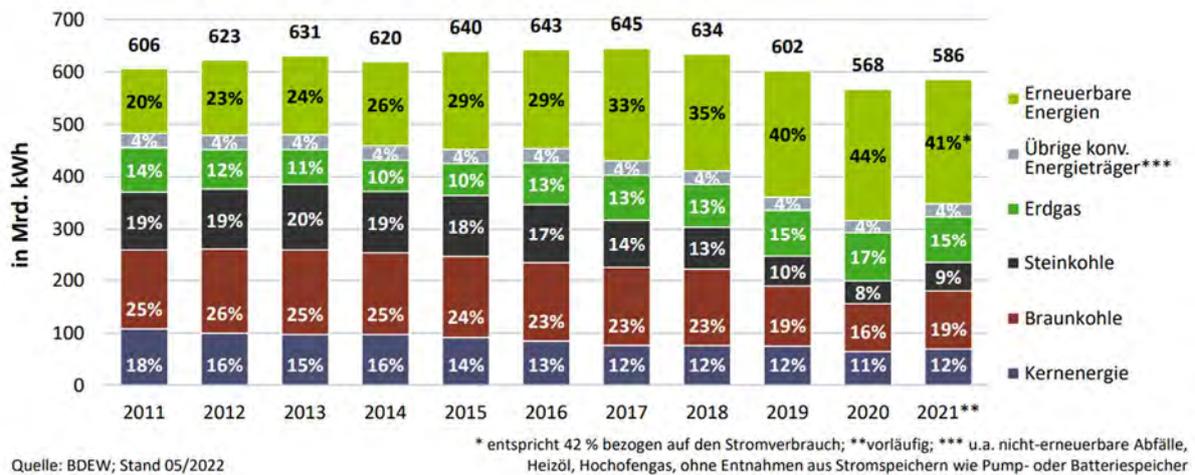
Quellen: Destatis, BDEW; Stand 05/2022

* vorläufig

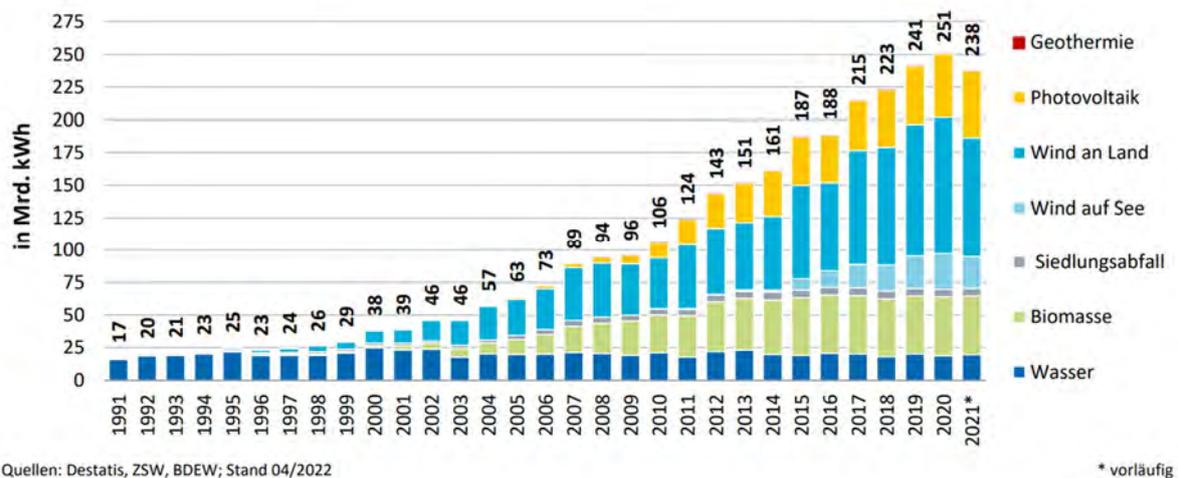
Im zeitlichen Verlauf vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 wird dies ebenso deutlich, die Verbräuche in 2021 folgen den Verbräuchen in den Vergleichsjahren 2016 bis 2019 auf ähnlichem Niveau.



Die Bruttostromerzeugung in Deutschland zeigte erstmals einen prozentualen Rückgang bei den erneuerbaren Energien.



Dies liegt vorwiegend witterungsbedingt begründet in den geringeren Erträgen sowohl im prozentualen Kontext aus Windkraftanlagen an Land.



Im Vergleich zu den Vorjahren stellen sich die netzseitigen Umlagen und Abgaben für das Jahr 2021 wie folgt dar:

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021
KWK	0,445	0,438	0,345	0,280	0,226	0,254
StromNEV	0,388	0,378	0,37	0,305	0,358	0,432
Offshore	0,04	-0,028	0,037	0,416	0,416	0,395
AbLaV	0	0,006	0,011	0,005	0,007	0,009

Tabelle 1: Übersicht netzseitige Umlagen im zeitlichen Verlauf (jeweils in ct/kWh)

Die Belastung von Endverbrauchern durch netzseitige Umlagen erhöhte sich um rund 0,1 ct/kWh gegenüber dem Vorjahr.

Auch im Jahr 2021 kam es zu unterschiedlichen Entwicklungen der Netznutzungsentgelte. Während im Bereich der Regelzone tennet die Netznutzungsentgelte der nachgelagerten Verteilnetzbetreiber durch einen starken Abfall der Netzentgelte des Übertragungsnetzbetreibers entlastet wurden gab es Steigerungen in den Regelzonen transnetBW und 50Hertz. Maßgebliche Kostentreiber waren Netzausbaukosten und das Engpassmanagement¹. Des Weiteren kam hier die dritte Stufe zur Einführung bundeseinheitlicher Netzentgelte auf Basis des Netzentgeltmodernisierungsgesetzes (NEMog) zum Tragen, welche zu einer Umverteilung zwischen den Regelzonen führte.

Mit Wirkung zum 01.01.2021 trat die Novelle des Erneuerbaren Energien Gesetzes (EEG) in Kraft. Wesentliche Eckpunkte sind die Stärkung des Eigenverbrauches ohne EEG-Umlage gemäß Vorgaben der EU-Kommission mit Freigrenzen von 30 MWh bei einer maximalen Anlagenleistung von 30 kW sowie eine Regelung für Anlagen nach Ablauf der Förderung (post-EEG). Des Weiteren erfolgten diverse Änderungen im Bereich der Ausschreibungen (u.a. Innovationsausschreibungen für schwimmende PV-Anlagen).

Der vollumfängliche Einstieg der Branche in die Redispatch 2.0 Prozesse zum 01.10.2021 konnte aufgrund der Komplexität der Prozesse nicht vollzogen werden. Seitens der BNetzA wurde mit dem BDEW eine Übergangslösung geschaffen, welche die Bilanzierungsprozesse gemäß den Vorgaben aussetzte.

Im November 2021 wurde die Kisters AG aus Aachen Opfer eines Cyberangriffes. Die Kisters AG stellt unter anderem diverse Softwareprodukte aus den Bereichen Marktkommunikation, Beschaffungswesen, Bilanzierung und Leittechnik her. Aufgrund der Marktdurchdringung wurde zu Beginn des Jahres 2022 die ursprünglich für den 01. April 2022 geplante Formatanpassung in der Marktkommunikation durch die Bundesnetzagentur auf den Oktober 2022 verschoben. Ob nun der Cyberangriff als gezielter Sekundärangriff auf die Energiewirtschaft zu werten ist, bleibt offen.

Im Rahmen der Flutkatastrophe im Ahrtal wurden die Auswirkungen auf die Infrastruktur eines solchen Unwetters verdeutlicht. Neben Wasser- und Abwasserleitungen wurden auch Erdgas- und Stromleitungen sowie zugehörige Peripherie beschädigt bzw. vollständig zerstört. Betroffene Stromnetzbetreiber wie Westnetz konnten die Infrastruktur weitestgehend (provisorisch) vor dem Winter 2021 wieder herstellen. Insgesamt rückt durch dieses Ereignis die Krisenvorsorge bei Großunwetterlagen stärker in den Fokus und hat auch Einfluss auf zukünftige Planungsprozesse für die Infrastruktur.

Die Versorgung Deutschlands mit Erdgas über den russischen Staatskonzern erfolgte in der zweiten Jahreshälfte des Berichtsjahres weitestgehend nur noch für Forward-Kontrakte und nicht mehr über die Spotmärkte, was eine wesentliche Steigerung der Energiepreise sowohl für Erdgas als auch Strom auslöste. Die nach dem Berichtsjahr im Februar 2022 eingetretenen Ereignisse im Russland-Ukraine-Konflikt führen im Nachhinein zu einer klaren Zielsetzung Russlands, wurden aber weder in der Branche noch auf politischer Ebene zum Eintrittszeitpunkt so wahrgenommen. Für

¹ Quelle: Netzentgelte Strom 2021: Hintergründe, Entwicklung, News (strom-report.de)

Stromverteilnetzbetriebe haben diese Preisentwicklungen primär Auswirkungen unter anderem auf die Kosten für die Beschaffung von Verlustenergie und die betriebsnotwendigen Energiemengen. Zeitgleich steigt das Risiko von Forderungsausfällen durch Insolvenzen von Energielieferanten im Kontext der hohen Energiepreise. Des Weiteren resultieren daraus zusätzliche Lasten für Verteilnetzbetreiber im Rahmen der Abwicklung der Marktkommunikation.

MESSWESEN

Mit Wirkung zum 02.09.2016 trat im Rahmen des Gesetzes zu Digitalisierung der Energiewende das Messstellenbetriebsgesetz in Kraft. Die Markterklärung und der damit verbundene Start des Rollouts von intelligenten Messsystemen erfolgte im Februar 2020 durch die Bundesnetzagentur. Der Rollout von Messsystemen ist aber vorerst nur für die Verbrauchergruppen mit Jahresverbräuchen über 6.000 kWh vorgesehen. Ein Einbau von Messsystemen bei Erzeugungsanlagen sowie steuerbaren Verbrauchseinrichtungen ist vorerst nicht vorgesehen.

WASSERWIRTSCHAFT

Digitalisierung ist im Bereich der Wasserwirtschaft nach wie vor ein Thema, Funktechnologien auf Basis der gängigen Standards ermöglichen hier beschleunigte Verfahren für die Erhebung von Messwerten aber auch zum Monitoring wie z. B. der Lecksuche im Rohrnetz.

Ein weiteres Augenmerk gilt der Sicherstellung der Wasserversorgung im Krisenfall, diese können z. B. durch längerfristige Stromausfälle, Unwetterlagen aber auch Cyber-Angriffe hervorgerufen werden.

GESCHÄFTSVERLAUF DER REGIONALWERKE WOLFHAGER LAND GMBH

STROMNETZBETRIEB

Der Absatz im Stromnetz der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH stieg gegenüber dem Geschäftsjahr 2020 deutlich im Kleinkundensegment an. Während das vorwiegend wärmegeführte Segment der unterbrechbaren/steuerbaren Entnahmen nur leicht um 0,3 GWh angestiegen ist, ist eine deutliche Absatzsteigerung für das SLP-Segment zu verzeichnen. Unter dieses Segment fallen neben klassischen Haushaltskunden auch (Klein-) Gewerbetreibende. Die Entwicklungen bei den unterbrechbaren/steuerbaren Entnahmen sind vorwiegend mit witterungsbedingten Einflüssen und einem Zubau von weiteren Wärmepumpen zu begründen. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr im Bereich der SLP-Entnahmen lässt sich auf den Absatzeinbruch durch Lockdownmaßnahmen im Jahr 2020 begründen, welche auf die Geschäftstätigkeit von Einzelhandel und Gewerbe wirkten.

Des Weiteren wirkten auf die Entnahmemengen im Haushaltskundensegment durch die Pandemie in der zweiten Welle ausgelöste Homeoffice Tätigkeiten. Die erste Lockdownphase im Jahr 2020 mit einer erhöhten Präsenz zuhause fiel in eine weitestgehend helle Jahreszeit und zeigte auch aufgrund der vielfach nicht vorhandenen Möglichkeiten des mobilen Arbeitens nur anteilige Auswirkungen auf das Jahr 2020.

Im Jahr 2021 wurden ca. 200 Ladeeinrichtungen für elektrisch angetriebene Fahrzeuge im Stromnetz der RWL installiert. In der Regel erfolgte hier die Installation nicht als steuerbare Verbrauchseinrichtung mit separater Messeinrichtung und somit als SLP-Entnahme. Der Anteil von Ladestrom an den SLP-Entnahmen ist somit schwer quantifizierbar und somit nur über Zulassungszahlen näherungsweise zu ermitteln.

Im Segment der leistungsgemessenen Kunden gab es im Geschäftsjahr 2021 keine Veränderung im Vergleich zum Jahr 2020. Innerhalb des Segmentes kommt es jedoch zu vereinzelt Verschiebungen.

Tabelle 2: Netzbilanz 2021 mit Vergleich Vorjahr

Ausspeisung	2021	2020
	GWh	GWh
Kleinkunden	35,1	33,5
davon. SLP-Entnahmen	32,3	30,9
davon .Unterbrechbare/Steuerbare Entnahmen	2,8	2,5
Kunden mit Leistungsmessung (RLM)	51,6	51,6
Gesamtausspeisung	86,7	85,1
Einspeisung		
	GWh	GWh
vorgelagertes Netz	44,9	38,7
Rückspeisungen in das vorg. Netz	-7,3	-9,1
EEG-Anlagen	49,3	54,9
sonstige dez. Erzeugungen	2,7	2,5
Gesamteinspeisung	89,6	87,0
Rechnerische Netzverluste	2,8	1,9
dto. in %	3,1	2,2

Periodenfremde Korrekturen finden in der Darstellung keine Anwendung, die vorgelagerten Mengen basieren auf den zugehörigen aggregierten Netzzeitreihen)

Die Erzeugungsmengen innerhalb des Stromnetzes der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH sind im Berichtsjahr 2021 von 57,4 GWh auf 52,0 GWh deutlich zurückgegangen. Starke Einbrüche waren witterungsbedingt im Bereich der Erzeugung aus Photovoltaik und Windkraft zu verzeichnen. Insgesamt folgen diese Veränderungen dem bundeweiten Trend. Die Kompensation dieser nicht dezentral erzeugten Energiemengen erfolgte somit aus den vorgelagerten Netzebenen. Der Saldo aus Einspeisungen und Rückspeisungen stieg von 29,6 GWh im Jahr 2020 auf 37,6 GWh. Die genannten Mengen basieren auf den Netzzeitreihen des Bilanzierungsgebietes. Aufgrund der teilweise nicht vorhandenen galvanischen Verbindungen weichen die Mengen der einzelnen gestellten Netznutzungsabrechnungen von diesem Wert ab.

Tabelle 3: Detaildarstellung Erzeugungsmengen dezentrale Einspeisung in GWh

Energieträger	2021	2020
Photovoltaik	20,8	23,4
Biomasse	4,3	4,3
Wind	24,1	27,2
Wasserkraft	0	0,0
KWK-Einspeisungen und sonst. dez. Erzeugung	2,7	2,5
Summe	52,0	57,4

Die Umsatzerlöse im Stromnetzbetrieb für Netznutzung entwickelten sich im Geschäftsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt:

Tabelle 4 und 5: Mengen- und Erlösübersicht aus Netznutzung, Messung und Umlagen

	kWh	€	ct/kWh
2020	85.071.112	5.076.897	5,97
2021	86.669.868	5.078.372	5,86

Erlöse aus	2021	2020
Netznutzungsentgelten	3.834 T€	3.998 T€
Umlagen und Abgaben	1.119 T€	994 T€
Messung	121 T€	128 T€

Trotz gestiegener Absatzmengen sinken die Erlöse des Netzbetriebes im Geschäftsjahr 2021 leicht ab. Im Vergleich zum Vorjahr steigen zwar äquivalent zur Umlagenentwicklung die anteiligen Umsatzerlöse aus Umlagen und Abgaben von 994 T€ auf 1.119 T€. Jedoch hatten die abgesunkenen Entgelte aus den vorgelagerten Netzen entsprechende Auswirkungen auf die Preisblattgestaltung des Jahres 2021, welche zu einer Reduktion der Erlöse aus Netznutzungsentgelten gegenüber dem Vorjahr um 146 T€ führte. Insgesamt sind aber Mindererlöse gegenüber der zugestandenen Erlösobergrenze in Höhe von ca. 212 T€ zu verzeichnen, welche entsprechend über das Regulierungskonto nachgeholt werden.

Im Bereich der konventionellen Messung sanken erwartungsgemäß die Erlöse gegenüber dem Vorjahr um weitere 7 T€ auf 121 T€ (Vorjahr 128 T€). Begründet ist diese Tendenz nach wie vor durch den fortschreitenden Einbau von modernen Messeinrichtungen im Rahmen der eichrechtlich notwendigen Turnuswechsel.

Die Aufwendungen für den Bezug aus dem vorgelagerten Netz der EAM Netz GmbH betragen im Berichtsjahr 2.179 T€ gegenüber dem Vorjahr mit 2.140 T€. Die in die Netzentgeltkalkulation 2021 eingegangenen Planwerte betragen 1.961 T€. Zugehörige Erlöse fehlen der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH, können aber als dauerhaft nicht beeinflussbarer Kostenanteil über das Regulierungskonto nachgeholt werden.

WASSERVERSORGUNG

Die Verkaufserlöse der Wasserversorgung lagen bei 1.246 T€ (Vorjahr: 1.228 T€). Die Absatzmenge sank gegenüber dem Vorjahr um mehr als 26 T cbm. Die gesamte Absatzmenge enthält sowohl Lieferungen an Endkunden als auch den Eigenverbrauch und Lieferungen an Weiterverteiler.

Tabelle 5: Absatzentwicklung in der Wasserversorgung im zeitlichen Verlauf

Jahr	Wasser-förderung	Absatz in Tcbm
2011	782	688
2012	756	682
2013	774	683
2014	774	687
2015	763	687
2016	789	728
2017	764	703
2018	814	742
2019	802	726
2020	805	760
2021	789	734

Während im Jahr 2020 ein relativ starker Anstieg der Wasserverbrauchsmengen durch Homeoffice, Urlaubsbeschränkungen und nicht zuletzt Gartenpool-Befüllungen festzustellen war, sank die Trinkwasserabsatzmenge im Jahr 2021 wieder auf das Niveau der Vorjahre ab.

Die geförderte Wassermenge ist gegenüber dem Vorjahr um ca. 17 T cbm deutlich abgesunken. Die aus geförderten und abgesetzten Wassermengen resultierende Verlustmenge in Höhe von ca. 55 T cbm liegt über dem Vorjahr (45 T cbm). Diese Verlustmenge enthält ungezählten Betriebsverbrauch im Zusammenhang mit Rohrnetzspülungen und Eigenverbräuchen in den Wasserwerken.

GRUNDZUSTÄNDIGER MESSSTELLENBETRIEB

Die Umsatzerlöse des grundzuständigen Messstellenbetriebes für moderne Messeinrichtungen und intelligente Messsysteme lagen im Berichtsjahr bei 62 T€, im Vorjahr 2020 konnten Erlöse in Höhe von knapp 50 T€ erzielt werden. Die Umsatzerlöse wurden einzig aus dem Betrieb von modernen Messeinrichtungen erzielt.

WÄRMEVERSORGUNG

Im Geschäftsjahr 2021 wurden die Installationsarbeiten für die Wärmeversorgung des neuen Feuerwehrstützpunktes in Wolfhagen durchgeführt. Die Versorgung durch die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH erfolgt im Rahmen eines Contractingvertrages mit der Stadt Wolfhagen. Eine vorläufige Inbetriebnahme ist Ende 2021 erfolgt, abgeschlossen wird diese in 2022.

INVESTITIONEN

Die Gesamtinvestitionssumme des Geschäftsjahres betrug 1.093 T€.

Die Gesamtinvestitionssumme teilt sich nach Sparten wie folgt auf:

Stromversorgung	517 T€
Wasserversorgung	367 T€
Wärmeversorgung	185 T€
allgemeine Aktivitäten	24 T€
Summe	1.093 T€

Die Investitionen wurden aus den vereinnahmten Baukostenzuschüssen, sowie aus den liquiden Mitteln finanziert. Weiterhin wurde ein langfristiges Darlehen im Mai 2021 in Höhe von 600 T€ aufgenommen für den Ausbau der Netzsparten Strom und Wasser sowie insbesondere für die kommunale Wärmeversorgung des Feuerwehrstützpunktes in Wolfhagen.

C. DARSTELLUNG DER LAGE

VERMÖGENSLAGE

Die Bilanzsumme zum 31.12.2021 beträgt 14.729 T€.
 Das Anlagevermögen weist einen Wert in Höhe von 11.980 T€ aus.
 Es ergibt sich eine Anlagenintensität von 81,34 %.
 Das Umlaufvermögen beträgt 18,62 % der Bilanzsumme.
 Die sonstigen Vermögensgegenstände liegen bei 667 T€.
 Die flüssigen Mittel betragen im Berichtsjahr 18 T€.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt 40,78 %. Nach den Bilanzierungsrichtlinien der Versorgungswirtschaft können zur Deckung der Vermögenslage Teile der Baukostenzuschüsse in das wirtschaftliche Eigenkapital einbezogen werden, da diese Posten langfristig zur Verfügung stehen. Ermittelt man das wirtschaftliche Eigenkapital unter Hinzuziehung von 2/3 der Baukostenzuschüsse, so ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 53,15 %. Das wirtschaftliche Eigenkapital beträgt 7.829 T€.

Die sonstigen Rückstellungen betragen 530 T€ und die Steuerrückstellungen bei 250 T€.

FINANZLAGE

Die Liquiditätslage der Gesellschaft ist geordnet. Sämtliche Verpflichtungen der Gesellschaft konnten im Geschäftsjahr zeit- und fristgerecht erfüllt werden.

Der Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH belief sich im Berichtsjahr auf 1.235,5 T€. Im gleichen Zeitraum lag der Cash-Flow der Investitionstätigkeit bei einem Wert von -1.111,4 T€. Die Kapitalflussrechnung wies zudem für das Geschäftsjahr 2021 einen Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von 182,3 T€ aus. Dies führte zum Ende des Berichtsjahres zu einem Finanzmittelfonds in Höhe von 0,5 T€.

ERTRAGSLAGE

Zur Erläuterung der Ertragslage wird aus der Gewinn- und Verlustrechnung eine nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten aufbereitete **Erfolgsrechnung** abgeleitet:

	2021		2020		Veränderung T€
	T€	%	T€	%	
Umsatzerlöse	13.292	100,00%	15.887	100,00%	-2.595
Materialaufwand	9.692	72,92%	12.031	75,73%	-2.339
Rohertrag	3.600	27,08%	3.856	24,27%	-256
Aktivierete Eigenleistungen	107	0,80%	194	1,22%	-87
Sonstige betriebl. Erträge	196	1,47%	208	1,31%	-12
Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge	0	0,00%	0	0,00%	0
Rohergebnis	3.903	29,36%	4.258	26,80%	-355
Personalaufwand	1.855	13,96%	1.644	10,35%	211
Abschreibungen	814	6,12%	785	4,94%	29
Sonstige Steuern	7	0,05%	7	0,04%	0
Sonst. betriebl. Aufwand	411	3,09%	468	2,95%	-57
Betriebsaufwendungen	3.087	23,22%	2.904	18,28%	183
Betriebsergebnis	816	6,14%	1.354	8,52%	-538
Finanzerträge	0	0,00%	0	0,00%	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0,00%	0	0,00%	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52	0,39%	56	0,35%	-4
Finanzergebnis	-52	-0,39%	-56	-0,35%	4
Konzessionsabgabe	585	4,40%	535	3,37%	50
Steuern vom Einkommen	22	0,17%	237	1,49%	-215
Jahresüberschuss	157	1,18%	526	3,31%	-369

Daraus ergibt sich ein Jahresüberschuss von 157 T€.

Die Umsatzerlöse resultieren überwiegend aus Netznutzungsentgelten und Umlagen. 11.027 T€ der Umsatzerlöse entfallen auf das Stromnetz sowie 1.354 T€ der Umsatzerlöse auf die Wasserversorgung. Der Rückgang der Umsätze gegenüber dem Vorjahr um 2.595 T€ und gegenüber den Planumsätzen vollzog sich insbesondere im Bereich Stromnetz aus geringeren Erlösen im Rahmen des EEG-Belastungsausgleiches mit dem Übertragungsnetzbetreiber, da die Erzeugungsmengen im Stromnetzgebiet rückläufig waren und zu zahlende Marktprämien aufgrund des Anstieges der Marktwerte im letzten Quartal des Berichtsjahres geringer ausfielen.

Dem erzielten Umsatz steht der Materialaufwand von 9.692 T€ entgegen, so dass der Rohertrag 3.600 T€ ergibt. Die Betriebsaufwendungen liegen bei 3.087 T€. Das negative Finanzergebnis (-52 T€) ergibt sich aus dem Fremdmittelbedarf zur Finanzierung von Anlageinvestitionen.

D. WESENTLICHE CHANCEN UND RISIKEN SOWIE ZUKÜNFTIGE ENTWICKLUNG

1. ALLGEMEIN

Allgemein werden Risiken der aktuellen und zukünftigen Entwicklung durch die Geschäftsführung und die Fachbereichsleiter im Rahmen des Risikomanagements turnusmäßig bewertet, um frühzeitig Maßnahmen zu ergreifen. Monatliche Berichte, welche auch gegenüber dem Aufsichtsgremium und den Gesellschaftern kommuniziert werden, weisen zum Beispiel eventuelle Veränderungen in den Kennzahlen aus und unterstützen die Risikoerkennung.

Entgegen der Annahmen aus dem Lagebericht des Vorjahres haben sich Absatzsteigerungen im Bereich des Haushaltskundensegments im Stromnetz ergeben.

Durch die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie sind insbesondere die als kritische Infrastruktur eingestufteten Netzbetriebe gefährdet. Um ein hohes Maß an Sicherheit für das Personal zu gewährleisten und um die Versorgungssicherheit stets aufrecht zu erhalten, wurden und werden während der Pandemie Schutzmaßnahmen zur Eindämmung und Ausbreitung der Virusinfektion ergriffen.

Auch in direktem Zusammenhang mit der Covid 19-Pandemie steht die fortwährende Digitalisierung von Geschäftsprozessen. Durch die Auswirkungen der Covid-Pandemie wurden auch bei der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH die Arbeitsprozesse in der ersten Lockdownphase 2020 plötzlich massiv beeinflusst. Die dadurch hervorgerufene Intensivierung der Digitalisierungsbemühungen muss entsprechend fortgeführt werden. Ebenso erfordern die Marktprozesse eine kontinuierliche Weiterentwicklung der Automatisierung dieser digitalen Geschäftsprozesse.

Die Entwicklungen aus der Eskalation des Russland-Ukraine-Konfliktes im Februar 2022 führen zu einer Vielzahl von Herausforderungen.

2. STROMNETZ UND MESSSTELLENBETRIEB

Die Sparte Stromnetz ist bedingt durch die durchlaufenden EEG-Zahlungen nach wie vor die umsatzstärkste Sparte der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH. Die Umsatzvolumina dieser Durchlaufenden Posten nehmen aufgrund der perspektivisch steigenden Umlagen- und Abgabenlast stetig zu.

Der Zubau von EEG-Anlagen im Netzgebiet der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH stieg im abgelaufenen Geschäftsjahr wieder an. Nach wie vor ist der Trend zur Eigenversorgung bei Zubau-Projekten von EEG-Anlagen zu beobachten, dies geht perspektivisch einher mit der weiteren Verbreitung von Kleinspeichern. Dem entgegenstehen zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht absehbare Leistungsbedürfnisse zur Ladung von Elektrofahrzeugen sowohl im Eigenheim als auch im öffentlichen Raum. Die Anreizprogramme der Bundesregierung zur Elektromobilität haben im Bereich der Installation von Wallboxen auch zu entsprechenden Anmeldungen geführt und liefern einen ersten Trend des Zubaus. Diese Parameter sowie die neu definierten Ziele der Bundesregierung zur Energiewende – verstärkt durch die aus dem Russland-Ukraine Konflikt resultierende Energiekrise - verändern kurzfristig das notwendige Netzausbauverhalten in den Niederspannungsbereichen zur Schaffung von Leistungskapazitäten und die Netznutzungsbedingungen maßgeblich. Hierzu sind weitere politische Weichenstellungen erforderlich.

Weitere Anforderungen ergeben sich insbesondere im Zusammenhang mit dezentralen Erzeugungsanlagen in Form einer perspektivischen Erweiterung des Redispatch 2.0 (Management von Netzengpässen) auf weitere Erzeuger (kleiner 100 kW installierter Leistung) aber auch steuerbare Verbraucher. Weitestgehende Automatisierung von Regelprozessen auf

Anforderung stellen neue Herausforderungen an die entsprechend zu implementierende Leittechnik in Verbindung mit intelligenten Messsystemen inkl. Steuerbox und die Marktkommunikation.

Hiermit einher geht in den kommenden Jahren eine die fortlaufende Ausprägung der IT-Sicherheitsaspekte im Rahmen der gültigen Normen und Anforderungen, welche in technische und organisatorische Maßnahmen zu fassen sind.

Perspektivisch ergeben sich wirtschaftlich sowohl Chancen, als auch Risiken durch die bevorstehende Kostenprüfung auf Basis des aktuellen Berichtsjahres und den Vorjahren. Diese bildet das Gerüst der zukünftigen Erlösbergrenze, die erstmals im Jahr 2024 zur Anwendung kommt, in der sogenannten vierten Regulierungsperiode.

3. WASSERSPARTE

Die Wassersparte zeigt relativ stetige Absatzmengen in den vergangenen Jahren. Perspektivisch ist nicht davon auszugehen, dass der Wasserverbrauch nennenswerten Schwankungen unterliegt. Die Entwicklung im Geschäftsjahr 2021 bestätigt die pandemiebedingte Ausnahmesituation im Jahr 2020.

Ein weiteres Augenmerk gilt der Wassergewinnung, um das Dargebot nachhaltig zu bewirtschaften. Dies gilt sowohl für Oberflächennahe Quellen als auch für bestehende Tiefbrunnen. Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH steht hier im stetigen Dialog mit den zuständigen Behörden.

Ein weiterer Ausbau des Dienstleistungsgeschäftes im Bereich der Wasserversorgung durch Betriebsführungen oder Teildienstleistungen bieten Potential zur Hebung von Kostenpotentialen sowohl auf der Seite der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH als auch bei Partnern. Die Anstrengungen zur Vereinbarung von Kooperationen und Betriebsführungen mit weiteren möglichen Partnern werden intensiv betrieben.

E. BESONDERE ENTWICKLUNGEN NACH ABSCHLUSS DES GESCHÄFTSJAHRES

AUSWIRKUNGEN DER COVID 19 - PANDEMIE

Die Corona-Pandemie endete nicht mit dem Geschäftsjahr 2021. Die entsprechenden innerbetrieblichen Regelungen zur Kontaktminimierung wurden - insbesondere vor dem Hintergrund der Aufrechterhaltung eines 24/7 Dienstes u.a. für die Störungsbeseitigung – weiter aufrechterhalten und stetig angepasst. Nach wie vor sind Lieferketten gestört und führen zu Verzögerungen und Preissteigerungen in jeglichen Bereichen der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH.

MESSSTELLENBETRIEB - RÜCKNAHME DER ALLGEMEINVERFÜGUNG SMART METER GATEWAYS

Das Bundesamt für Informationstechnik hat mit Datum vom 20.05.2022 die Markterklärung 07.02.2020 als Grundlage zum Einbau von intelligenten Messsystem aufgrund eines Eilbeschluss des Oberverwaltungsgerichts (OVG) Münster vom 04.03.2021 zurückgezogen. Ohne Markterklärung gemäß § 30 MsbG fehlt eine der beiden Voraussetzungen für den Pflichtrollout von intelligenten Messsystemen. Auch die 3-Jahresfrist für den Rollout der ersten 10 % der Pflichteinbaufälle ist gestoppt und beginnt mit einer neuen Markterklärung wieder von vorne. Bis keine neue BSI-Allgemeinverfügung zur Feststellung der technischen Möglichkeit nach § 30 MsbG erlassen wird, erfolgt der Rollout intelligenter Messsysteme freiwillig.

RUSSISCHER ANGRIFFSKRIEG IN DER UKRAINE

Der russische Angriffskrieg in der Ukraine hat massive wirtschaftliche Auswirkungen auf sämtliche Märkte. Stark gestiegene Energiepreise stellen die Wirtschaft inkl. der Versorger vor neue Herausforderungen. Energiepreise sind die Treiber einer Inflation.

F. PROGNOSEBERICHT

Die wirtschaftliche Lage der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH ist stabil. Die künftige Ertragslage wurde auf Grundlage des Wirtschaftsplans 2022 eingeschätzt.

Für 2022 sind Investitionen in Höhe von 1,1 Mio. € geplant. Sie betreffen im Wesentlichen Anschaffungen von Verteilungsanlagen für die Netze, Hausanschlüsse sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Für das Jahr 2022 erwartet die Geschäftsführung insgesamt eine wieder deutlich steigende Umsatzentwicklung gegenüber 2021. Dabei werden die Umsatzerlöse insbesondere im Netzbetrieb Strom merklich höher ausfallen. Dies liegt zum einen an den gestiegenen Netzentgelten im Jahr 2022 und zum anderen ist davon auszugehen, dass die erzeugten Strommengen aus EEG Anlagen im Jahr 2022 ein höheres Niveau als im Berichtsjahr erreichen.

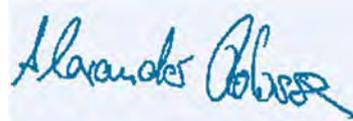
Mit der Integration einer eigenen Tiefbauabteilung geht eine Personalkostensteigerung durch das zusätzlich eingestellte Personal einher. Aufgrund der daraus resultierenden Eigenleistungen sinken die in Anspruch genommenen Fremdleistungen für Tiefbaumaßnahmen.

Der zu erwartende Jahresüberschuss für 2022 beträgt auf Basis des Wirtschaftsplans 2022 rund 276 T€ nach Steuern. Der Wirtschaftsplan wurde auf Basis konservativer Annahmen insbesondere im Bereich der Absatzplanungen im Strom und Wassergeschäft erstellt.

Wolfhagen, 27.07.2022



Christina Holzauer
Geschäftsführerin
Regionalwerke Wolfhager Land GmbH



Alexander Rohrssen
Geschäftsführer
Regionalwerke Wolfhager Land GmbH

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH, Wolfhagen

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichtes

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH - 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 Regionalwerke Wolfhager Land GmbH 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 S. 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 zur 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 des Unternehmens 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 dem Aufsichtsrat 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.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Prüfungsurteile

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeit Elektrizitätsverteilung nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG sowie Messstellenbetrieb nach § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F (07.2021)) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG“ 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 wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zu dienen.

Verantwortung der Geschäftsführung für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG. Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten der Gesellschaft nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben und
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sowie nach § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.

Neu-Isenburg, 11. August 2022

AWADO GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Guido Platten

Olaf Michaelis

Wirtschaftsprüfer

Wirtschaftsprüfer

Vermögenslage

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEUR	%	TEUR	%
AKTIVA				
Immaterielle Vermögensgegenstände	72,5	0,5	36,4	0,2
Sachanlagen	<u>11.907,4</u>	<u>80,8</u>	<u>11.677,0</u>	<u>76,8</u>
Anlagevermögen	<u>11.979,9</u>	<u>81,3</u>	<u>11.713,4</u>	<u>77,0</u>
Vorräte	361,9	2,5	397,0	2,6
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.495,8	10,2	2.798,5	18,4
Forderungen gegen Gesellschafter	199,9	1,4	84,4	0,6
Sonstige Vermögensgegenstände	666,7	4,5	146,5	1,0
Liquide Mittel	<u>18,0</u>	<u>0,1</u>	<u>58,7</u>	<u>0,4</u>
Umlaufvermögen	<u>2.742,3</u>	<u>18,7</u>	<u>3.485,1</u>	<u>23,0</u>
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>6,5</u>	<u>0,0</u>	<u>8,1</u>	<u>0,1</u>
Umlaufvermögen und RAP	<u>2.748,8</u>	<u>18,7</u>	<u>3.493,2</u>	<u>23,1</u>
Bilanzsumme	<u>14.728,7</u>	<u>100,0</u>	<u>15.206,6</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Gezeichnetes Kapital	1.000,0	6,8	1.000,0	6,6
Rücklagen	4.850,0	32,9	4.534,7	29,8
Jahresüberschuss	<u>156,9</u>	<u>1,1</u>	<u>525,6</u>	<u>3,5</u>
Eigenkapital	<u>6.006,9</u>	<u>40,8</u>	<u>6.060,3</u>	<u>39,9</u>
Sonderposten für Investitionszuschüsse	<u>2.732,5</u>	<u>18,6</u>	<u>2.632,0</u>	<u>17,3</u>
Sonderposten	<u>2.732,5</u>	<u>18,6</u>	<u>2.632,0</u>	<u>17,3</u>
Andere Rückstellungen	<u>780,2</u>	<u>5,3</u>	<u>932,4</u>	<u>6,1</u>
Rückstellungen	<u>780,2</u>	<u>5,3</u>	<u>932,4</u>	<u>6,1</u>
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.167,3	21,5	2.981,0	19,6
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	934,7	6,3	973,0	6,4
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	736,2	5,0	409,0	2,7
Sonstige Verbindlichkeiten, Anzahlungen	<u>339,2</u>	<u>2,3</u>	<u>1.185,8</u>	<u>7,8</u>
Verbindlichkeiten	<u>5.177,4</u>	<u>35,1</u>	<u>5.548,8</u>	<u>36,5</u>
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>31,7</u>	<u>0,2</u>	<u>33,1</u>	<u>0,2</u>
Verbindlichkeiten und RAP	<u>5.209,1</u>	<u>35,3</u>	<u>5.581,9</u>	<u>36,7</u>
Bilanzsumme	<u>14.728,7</u>	<u>100,0</u>	<u>15.206,6</u>	<u>100,0</u>

Anlagenfinanzierung und Liquiditätskennziffern

	31.12.2021		31.12.2020	
	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	<u>TEUR</u>	<u>%</u>
1. Anlagenfinanzierung				
Anlagevermögen	<u>11.979,9</u>	<u>100,0</u>	<u>11.713,4</u>	<u>100,0</u>
Bilanzielles Eigenkapital	6.006,9		6.060,3	
- zur Ausschüttung vorgesehene Dividenden	-156,9		-210,3	
+ 70 % Sonderposten mit Rücklageanteil + Investitionszuschüsse	<u>1.912,7</u>		<u>1.842,4</u>	
= wirtschaftl. Eigenkapital	<u>7.762,7</u>	<u>64,8</u>	<u>7.692,4</u>	<u>65,7</u>
+ 30 % Sonderposten mit Rücklageanteil + Investitionszuschüsse	819,7		789,6	
+ langfr. Rückstellungen	179,1		166,0	
+ langfristige Verbindlichkeiten ¹⁾				
- gegenüber Kreditinstituten	<u>1.131,7</u>		<u>1.067,4</u>	
= langfristiges Kapital	<u>9.893,2</u>	<u>82,6</u>	<u>9.715,4</u>	<u>82,9</u>
+ mittelfristige Verbindlichkeiten ²⁾				
- gegenüber Kreditinstituten	<u>1.601,6</u>		<u>1.495,4</u>	
= lang- u. mittelfristiges Kapital	<u>11.494,8</u>	<u>96,0</u>	<u>11.210,8</u>	<u>95,7</u>
Über- / Unterdeckung	<u>-485,1</u>	<u>4,0</u>	<u>-502,6</u>	<u>4,3</u>
2. Liquiditätskennziffern				
Finanzmittelfonds ⁴⁾	18,0		58,7	
+ kurzfristige Forderungen ⁵⁾	<u>2.362,5</u>		<u>3.029,3</u>	
zusammen	2.380,5		3.088,0	
./. kurzfr. Verbindlichkeiten und Rückstellungen ³⁾	<u>3.202,1</u>		<u>3.962,7</u>	
Liquidität 2. Grades	<u>-821,6</u>	<u>74,3</u>	<u>-874,7</u>	<u>77,9</u>
Finanzmittelfonds ⁴⁾	18,0		58,7	
+ kurzfr. Forderungen ⁵⁾	2.362,5		3.029,3	
+ Vorräte ⁵⁾	<u>361,9</u>		<u>397,0</u>	
zusammen	2.742,4		3.485,0	
./. kurzfr. Verbindlichkeiten und Rückstellungen ³⁾	<u>3.202,1</u>		<u>3.962,7</u>	
Liquidität 3. Grades	<u>-459,7</u>	<u>85,6</u>	<u>-477,7</u>	<u>87,9</u>
3. Kredite in lfd. Rechnung und Wechselkredite				
Inanspruchnahme	17,5		0,0	

- 1) langfristig = Restlaufzeit über 5 Jahre
- 2) mittelfristig = Restlaufzeit 1 - 5 Jahre
- 3) kurzfristig = Restlaufzeit bis 1 Jahr
- 4) liquide Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens, sofern sie eine Restlaufzeit von höchstens drei Monaten haben
- 5) vor Abzug versteuerter Wertberichtigungen

Ertragslage

	2021		2020	
	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	<u>13.292,3</u>	<u>99,2</u>	<u>15.887,1</u>	<u>98,8</u>
Aktivierete Eigenleistungen	<u>106,6</u>	<u>0,8</u>	<u>194,2</u>	<u>1,2</u>
Gesamtleistung	<u>13.398,9</u>	<u>100,0</u>	<u>16.081,3</u>	<u>100,0</u>
Materialeinsatz (ohne Rückvergütung)	<u>-10.277,1</u>	<u>76,7</u>	<u>-12.566,5</u>	<u>78,1</u>
Rohertrag	<u>3.121,8</u>	<u>23,3</u>	<u>3.514,8</u>	<u>21,9</u>
Sonstige ordentliche betriebliche Erträge	<u>191,4</u>	<u>1,4</u>	<u>189,1</u>	<u>1,2</u>
Ordentliche betriebliche Erträge	<u>3.313,2</u>	<u>24,7</u>	<u>3.703,9</u>	<u>23,0</u>
Personalaufwand	<u>-1.855,2</u>	<u>13,8</u>	<u>-1.643,9</u>	<u>10,2</u>
Planmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	<u>-813,7</u>	<u>6,1</u>	<u>-784,8</u>	<u>4,9</u>
Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-397,3</u>	<u>3,0</u>	<u>-465,0</u>	<u>2,9</u>
Betriebssteuern	<u>-7,0</u>	<u>0,1</u>	<u>-7,3</u>	<u>0,0</u>
Ordentliche betriebliche Aufwendungen	<u>-3.073,2</u>	<u>22,9</u>	<u>-2.901,0</u>	<u>18,0</u>
Betriebsergebnis	<u>240,0</u>	<u>1,8</u>	<u>802,9</u>	<u>5,0</u>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-52,3</u>	<u>0,4</u>	<u>-56,5</u>	<u>0,4</u>
Finanzergebnis	<u>-52,3</u>	<u>0,4</u>	<u>-56,5</u>	<u>0,4</u>
Ergebnis aus Forderungsbewertung	<u>1,0</u>	<u>0,0</u>	<u>-1,6</u>	<u>0,0</u>
Erträge von außergewöhnlicher Bedeutung und periodenfremde Erträge	<u>2,8</u>	<u>0,0</u>	<u>19,5</u>	<u>0,1</u>
Aufwendungen von außergewöhnlicher Bedeutung und periodenfremde Aufwendungen	<u>-13,1</u>	<u>0,1</u>	<u>-1,8</u>	<u>0,0</u>
Neutrales Ergebnis	<u>-9,3</u>	<u>0,1</u>	<u>16,1</u>	<u>0,1</u>
Ergebnis vor Ertragsteuern	<u>178,4</u>	<u>1,3</u>	<u>762,5</u>	<u>4,7</u>
Ertragsteuern	<u>-21,5</u>	<u>0,2</u>	<u>-236,9</u>	<u>1,5</u>
Jahresergebnis	<u>156,9</u>	<u>1,2</u>	<u>525,6</u>	<u>3,3</u>

Gesellschaftsvertrag

Firma	Regionalwerke Wolfhager Land GmbH
Sitz:	Wolfhagen
Amtsgericht, Registernummer:	Kassel, HRB 18293
Gründungsjahr:	2020

Gesellschaftsvertrag

gültig in der Fassung vom	18. Mai 2020
letzte Änderung vom	24. September 2020
im Handelsregister eingetragen am	29. Dezember 2020
Inhalt der Änderung:	Die Gesellschafterversammlung vom 24. September 2020 hat die Erhöhung des Stammkapitals aus der Gründung von EUR 25.000,00 um EUR 975.000,00 auf EUR 1.000.000,00 zum Zwecke der Abspaltung und die entsprechende Änderung des Gesellschaftsvertrages in § 3 (Stammkapital) beschlossen.

Die Gesellschaft hat nach Maßgabe des Spaltungs- und Übernahmevertrages vom 20. Juli 2020 sowie der Zustimmungsbeschlüsse der beteiligten Rechtsträger vom selben Tag Teile des Vermögens sowie die Teilbetriebe "Wasserversorgung" und "Stromnetzbetrieb" der Stadtwerke Wolfhagen GmbH mit Sitz in Wolfhagen (Amtsgericht Kassel, HRB 12182) im Wege der Umwandlung durch Abspaltung übernommen.

wesentliche Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags:

Geschäftsjahr:	Kalenderjahr
----------------	--------------

Unternehmensgegenstand:	Versorgung der Bevölkerung, der öffentlichen Einrichtungen, von Industrie und Gewerbe mit Energie und Wasser, die Erbringung von Dienstleistungen insbesondere auf dem Gebiet der Stadtwirtschaft in der Region Wolfhagen, die Erzeugung von Strom und der Betrieb von Energieverteilnetzen.
-------------------------	--

Gesellschafteranteile:	Gesellschafter: Stadt Wolfhagen, Wolfhagen Stammkapital: EUR 1.000.000,00
------------------------	--

Organe

Gesellschafterversammlung

- ordentliche

Datum:	27. August 2021
Beschlüsse:	
Feststellung des Jahresabschlusses:	zum 31.12.2020
Gewinnverwendung:	Verwendung des Jahresüberschusses (Bilanzgewinn) durch Ausschüttung an die Gesellschafterin (EUR 210.254,49) und durch Zuführung zur anderen Gewinnrücklage (EUR 315.381,74).
weitere wesentliche Beschlüsse:	Beschluss über den Bezug von Geschäftsführungsdienstleistungen

Aufsichtsrat

Reinhard Schaake - Vorsitzender
Manfred Schaub - stellv. Vorsitzender
weitere Mitglieder
Rainer Fink
Norbert Ithner
Christoph Lübcke
Uwe Nord
Andreas Tichatschek

Geschäftsführer

Alexander Rohrssen
Christina Holzhauer

Vertretung der Gesellschaft

Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

Steuerliche Verhältnisse

Finanzamt
Steuernummer
Steuerberater

Kassel-Hofgeismar
026 242 10550
AWADO GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Besonderheiten zur Steuerpflicht

Regelbesteuerung
Die Gesellschaft hat 2020 die Teilbetriebe
"Wasserversorgung" und "Stromnetzbetrieb"
der Stadtwerke Wolfhagen GmbH im Wege der
Umwandlung durch Abspaltung übernommen.

Veranlagungen sind bisher nicht erfolgt.

Umsatzsteuerprüfung

März 2021

PRÜFUNG DER ORDNUNGSMÄSSIGKEIT DER GESCHÄFTSFÜHRUNG UND DER WIRTSCHAFTLICHEN VERHÄLTNISSE NACH § 53 HGrG (IDW PS 720)

1. Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Aufgaben der Geschäftsführung sind in § 9, die des Aufsichtsrates in § 12 und die der Gesellschafterversammlung in § 14 des Gesellschaftsvertrages geregelt.

Ein Geschäftsverteilungsplan besteht nicht. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Unternehmens.

- b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Es haben vier Aufsichtsratssitzungen im Berichtsjahr stattgefunden. Die entsprechenden Protokolle wurden von uns eingesehen. Darüber hinaus hat eine Gesellschafterversammlung stattgefunden, über die eine entsprechende Niederschrift erstellt wurde.

- c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Der Geschäftsführer Herr Alexander Rohrssen ist Mitglied des Aufsichtsrats der Gesellschaft für kommunale Kooperation mbH, Eschwege. Darüber hinaus sind auskunftsgemäß weder Herr Rohrssen noch die Geschäftsführerin Frau Christina Holzhauer in weiteren Aufsichtsräten oder anderen Kontrollgremien Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 AktG tätig.

- d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Unter Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB unterbleibt die Angabe der Geschäftsführerbezüge.

2. Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Es gibt einen Organisationsplan und eine strukturelle Arbeits- und Stellenbewertung, nach der bei der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH verfahren wird. Eine Überprüfung erfolgt auskunftsgemäß regelmäßig.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Es haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird.

- c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Vorkehrungen zur Korruptionsprävention wurden ergriffen und entsprechend im Betriebshandbuch festgehalten.

- d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Wesentliche Entscheidungsprozesse liegen ausschließlich in der Verantwortung der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrats.

- e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Wesentliche Originalverträge werden geordnet in einem Tresor hinterlegt.

3. Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Gemäß § 15 des Gesellschaftsvertrags hat die Geschäftsführung einen detaillierten Wirtschaftsplan für das dem jeweiligen, laufenden Geschäftsjahr folgende Geschäftsjahr aufzustellen. Der Wirtschaftsplan bedarf der Zustimmung des Aufsichtsrates. Das Planungswesen entspricht unserer Auffassung nach den Bedürfnissen des Unternehmens.

- b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Die Geschäftsführung unterrichtet den Aufsichtsrat über die Entwicklung des Geschäftsjahres insbesondere über wesentliche Abweichungen von den Planzahlen vierteljährlich. In diesem Zusammenhang werden Planabweichungen systematisch untersucht.

- c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung nicht der Größe und den Anforderungen des Unternehmens entspricht.

- d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Ja. Bank- und Kassengeschäfte werden fortlaufend kontrolliert und anhand der Liquiditätslage gesteuert. Die Kreditaufnahme und -überwachung wird im Aufsichtsrat in Abstimmung mit dem Wirtschaftsplan vorgenommen.

- e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Siehe 3 d).

- f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Auskunftsgemäß sind die vollständige und zeitnahe Rechnungsstellung sowie die Forderungsüberwachung sichergestellt. Im Verlauf unserer Prüfung haben sich keine Anzeichen dafür ergeben, dass Forderungen nicht zeitnah eingezogen worden sind.

- g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Das Unternehmen unterhält eine eigene Abteilung für Finanzmanagement und Controlling-Aufgaben.

- h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Die Gesellschaft hat weder Tochterunternehmen, noch hält sie Beteiligungen an anderen Unternehmen.

4. Risikofrüherkennungssystem

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Für den kaufmännischen Bereich werden die Risiken im Wesentlichen aus dem Controlling abgeleitet. Die Geschäftsführung wird hierüber regelmäßig informiert.

- b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass diese Maßnahmen nicht ausreichend sind oder ihren Zweck nicht erfüllen.

- c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Vgl. hierzu Frage a).

- d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Vgl. hierzu Frage a).

5. Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

Die Beantwortung dieses Fragenkreises entfällt, da entsprechende Finanzinstrumente nicht eingesetzt werden.

- b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

Vgl. hierzu Frage a).

c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

Vgl. hierzu Frage a).

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

Vgl. hierzu Frage a).

e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

Vgl. hierzu Frage a).

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Vgl. hierzu Frage a).

6. Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Derzeit besteht keine eigenständige Interne Revision. Kontrollaufgaben werden durch die Geschäftsleitung durchgeführt. Mängel sind nicht festgestellt worden.

b) Wie ist die Anbindung der internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

- e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

- f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

7. Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Nein, solche Anhaltspunkte haben sich im Rahmen der Prüfung nicht ergeben.

- b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Es wurden keine Kredite an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gewährt.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Derartige Maßnahmen haben wir nicht festgestellt.

- d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Nach unseren Feststellungen wurden die geltenden Vorschriften beachtet.

8. Durchführung von Investitionen

- a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Es erfolgt eine angemessene Planung und Prüfung in Bezug auf Rentabilität, Finanzierbarkeit sowie auf eventuelle Risiken. Investitionen werden in den Wirtschaftsplan aufgenommen, über den der Aufsichtsrat beschließt.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Derartige Anhaltspunkte haben sich im Rahmen unserer Prüfungshandlungen nicht ergeben.

- c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Das Überwachungsorgan wird von der Geschäftsführung laufend über die Durchführung und Abweichung informiert.

- d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Wesentliche Abweichungen haben sich nicht ergeben.

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Solche Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

9. Vergaberegelungen

- a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Im Rahmen unserer Prüfung konnten wir keine Anhaltspunkte für derartige Verstöße feststellen.

- b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Auskunftsgemäß werden ausreichend Konkurrenzangebote eingeholt.

10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Die Geschäftsführung unterrichtet den Aufsichtsrat über den Geschäftsverlauf, insbesondere über wesentliche Abweichungen von den Planzahlen vierteljährlich.

- b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichte vermitteln nach unserer Auffassung einen zutreffenden Einblick in die Lage des Unternehmens.

- c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Die Unterrichtung erfolgt nach unseren Feststellungen in angemessener und zeitnaher Weise.

Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen sind nicht bekannt.

- d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Im Geschäftsjahr wurde fortlaufend berichtet. Besondere Schwerpunkte analog § 90 Abs. 3 AktG sind nicht bekannt.

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Nein, hierfür liegen keine Anhaltspunkte vor.

- f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Ja. Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH wurde in die bestehende D&O-Versicherung der Stadtwerke Wolfhagen GmbH mitaufgenommen. Aufwendungen hierfür werden anteilig weiterberechnet.

- g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Es gibt keine Hinweise auf Interessenskonflikte zwischen der Geschäftsführung und den Mitgliedern des Überwachungsorgans.

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Nach unseren Feststellungen besteht kein nicht betriebsnotwendiges Vermögen.

- b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Es bestehen keine auffallend hohen oder niedrigen Bestände.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich solche Anhaltspunkte nicht ergeben.

12. Finanzierung

- a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Siehe hierzu die Erläuterungen im Prüfungsbericht unter Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse.

- b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Entfällt.

- c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Die Gesellschaft hat im Berichtsjahr keine Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten.

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Derartige Finanzierungsprobleme wurden während unserer Prüfung nicht bekannt.

- b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Der Gewinnverwendungsvorschlag ist mit der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft vereinbar.

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Vgl. hierzu Anlage 5 (Tätigkeitsabschlüsse) und unsere Erläuterungen zum Prüfungsbericht.

- b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Solche Vorgänge waren im Berichtsjahr nicht zu verzeichnen.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Anhaltspunkte hierfür haben sich nicht ergeben.

- d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Die Konzessionsabgabe wurde preisrechtlich erwirtschaftet.

15. Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Verlustbringende Geschäfte sind nicht bekannt.

- b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

In 2021 wurde ein Jahresüberschuss erwirtschaftet.

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Entfällt. Vgl. Antwort a).

Buchhalterische und jahresabschlussbezogenen Entflechtung nach § 6b EnWG der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH

Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH haben zur Vermeidung von Diskriminierung und Quersubvention gemäß § 6b EnWG in ihrer internen Rechnungslegung jeweils getrennte Konten für jede ihrer Tätigkeiten in den nachfolgend aufgeführten Bereichen so zu führen, wie dies erforderlich wäre, wenn diese Tätigkeit von rechtlich selbständigen Unternehmen geführt würden.

Die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH ist nach dieser Definition in folgende Tätigkeiten zu segmentieren:

- Elektrizitätsverteilung,
- Intelligenter Messstellenbetrieb,
- andere Tätigkeiten im Elektrizitätssektor,
- andere Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitätssektors.

Der Jahresabschluss wird nach den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB), des GmbH-Gesetzes (GmbHG) sowie des Energiewirtschaftsgesetzes (EnWG) aufgestellt.

Die Systematik zur Aufstellung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung für die Elektrizitäts- und den intelligenten Messstellenbetrieb sind im Folgenden erläutert.

Bei der Erstellung der Jahresabschlusses wurden die für Energieversorgungsunternehmen geltenden besonderen Rechnungslegungsvorschriften des § 6 b EnWG beachtet. Gemäß § 6b Abs. 3 EnWG sowie den zusätzlichen Bestimmungen für die Erstellung von Jahresabschlüssen und Tätigkeitsabschlüssen gegenüber rechtlich selbständiger Netzbetreibern gemäß Beschluss der Regulierungskammer Hessen vom 25. August 2020 nach § 29 Abs. 1 i.V.m. § 6b Abs. 6 Satz 1, Abs. 1 Satz 1 EnWG wurden in der internen Rechnungslegung nach Tätigkeitsbereichen getrennte Konten geführt und für den Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung und intelligenter Messstellenbetrieb intern eine Bilanz und eine Gewinn- und Verlustrechnung aufgestellt. Zur Kontenzuordnung wurden soweit wie möglich Aktiva und Passiva sowie Aufwendungen und Erträge direkt zugeordnet.

Ist eine direkte Zuordnung über Konten nicht möglich oder nur mit unververtretbarem Aufwand verbunden, erfolgt die Zuordnung durch entsprechenden Kostenstellen oder andere Indikatoren, die direkt einem Tätigkeitsbereich zugeordnet werden können. Geschäftsvorfälle die alle Tätigkeitsbereiche umfassen und die weder direkt oder über andere Merkmale zugeordnet werden können, werden über Verteilungsschlüssel auf die entsprechenden Tätigkeitsbereiche zugewiesen.

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Für den Tätigkeitsabschluss nach §6b EnWG erfolgt die Zuordnung der Umsatzerlöse überwiegend über direkte Zuweisungen über die Kontostruktur. So werden z.B. sämtliche Erlöse aus Netznutzung, sowie Erlöse aus den gesetzl. Umlagen getrennt erfasst und kontenscharf gebucht.

Erlöse aus Netzentgelten, sowie aus dem EEG-Ausgleichsmechanismus und weiteren Umlagen, die Bestandteil des Tätigkeitsbereiches Stromnetz sind, werden zusätzlich als „davon“ Position in der GuV ausgewiesen.

Nicht wesentliche allgemeine sonstige Erlöse werden per Umsatzschlüssel verteilt.

Andere aktivierte Eigenleistungen

Die aktivierten Eigenleistungen werden über eine integrierte Auftragsverwaltung erfasst und gebucht. Jeder Auftrag ist einem Tätigkeitsbereich zugeordnet und wird direkt zugeordnet.

Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen überwiegen die Erträge aus der Auflösung von Anschlussbeiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen. Diese Positionen sind direkt über die Kontostruktur zugeordnet. Unwesentliche sonstige Erträge werden über Kostenstellen ebenfalls direkt zugeordnet und die verbleibenden allgemeinen Erträge werden per Umsatzschlüssel verteilt.

Materialaufwendungen

Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, sowie für bezogenen Leistungen werden nach Spannungsebenen unterteilt und direkt auf getrennte Konten gebucht und erfasst.

Weiterhin werden, analog zum Ausweis der Erlöse aus Netzentgelten, sowie aus dem EEG-Ausgleichsmechanismus und weiteren Umlagen, die Bestandteil des Tätigkeitsbereiches Stromnetz sind, die dazugehörigen Materialaufwendungen als „davon“ Position in der GuV ausgewiesen. Hinzu kommt noch ein Ausweis der Aufwendungen für die vorgelagerte Netznutzung.

Weitere Bestandteile der Materialaufwendungen werden direkt über Kostenstellen dem entsprechenden Tätigkeitsnachweisen zugeordnet. Für die allgemeinen Aufwendungen kommt ein Umsatzschlüssel zum Tragen.

Personalaufwand

Der Personalaufwand ist unterteilt in die Bereiche technischer Außendienst und Verwaltung.

Der technische Außendienst erfasst Personalaufwand über eine Auftragsverwaltung. Über diese Aufträge werden sämtliche geleisteten Produktivstunden erfasst und direkt einem Tätigkeitsbereich zugeordnet. Weiterhin werden die Aufträge unterteilt nach Spannungsebenen oder anderen Kriterien, die eine Zuordnung innerhalb eines Tätigkeitsbereiches ermöglichen. Für die Zuordnung der Personalaufwendungen werden die geleisteten Stunden kostenstellenscharf zugeordnet und direkt verteilt über den daraus resultierenden Kostenschlüssel.

Personalaufwendungen der Verwaltung orientieren sich an den zugewiesenen Betätigungen der vorhandenen Stellenbeschreibungen und werden entsprechend gewichtet und verteilt, sofern tätigkeitsübergreifende Aufgaben erfüllt werden. Ist eine Stelle der Verwaltung ausschließlich einem Tätigkeitsbereich zugeordnet erfolgt eine direkte Zuordnung ohne Verteilung. Exemplarisch ist das der Bereich der Marktkommunikation oder die Rolle des Regulierungsmanagers.

Abschreibungen

Sämtliche Anlagegüter werden getrennt erfasst und direkt einem Tätigkeitsbereich zugeordnet. Entsprechend sind die Abschreibungen ebenfalls direkt zugeordnet.

Ausnahme bilden gemeinsam genutzte Software, Verwaltungsgebäude und Betriebs- und Geschäftsausstattungen. In diesen Bereichen greift ein Umsatzschlüssel.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Innerhalb der sonstigen betrieblichen Aufwendungen erfolgt die Verteilung in der Regel über Kostenstellen und gewährleistet somit auch in diesem Bereich eine direkte Zuordnung je Tätigkeitsbereich.

Allgemeine Aufwendungen, wie z.B. Bürobedarf, wird über einen Umsatzschlüssel verteilt.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Sonstige Zinsen und Erträge werden in der Regel über einen Umsatzschlüssel verteilt und sind von untergeordneter Bedeutung.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zuordnung der Zinsaufwendungen erfolgt über eine direkte Zuordnung der entsprechenden Darlehen und deren Verwendungszweck bzw. Zuordnung auf den jeweiligen Tätigkeitsbereich. In der Regel werden innerhalb der Darlehensverträge die Zuordnungen für die Aufnahme des Fremdkapitals erfasst und dokumentiert.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die Verteilung der Ertragssteuern erfolgt über die anteilige Verteilung nach Höhe des Jahresüberschusses/Jahresfehlbetrages per Steuerschlüssel.

Relevante Schlüssel der GuV

Der am häufigsten verwendete Schlüssel innerhalb der GuV ist der Umsatzschlüssel.

Der Umsatz dient als Indikator, um die anfallenden Gemeinerlöse und Gemeinkosten sachengerecht zu verteilen.

Der Umsatzschlüssel setzt sich wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse je Tätigkeitsbereich

- Abzüglich aller allgemeinen Umsatzerlöse die nicht direkt einem Tätigkeitsbereich zugeordnet werden können
- Abzüglich entstandener Konzessionsabgaben innerhalb des Tätigkeitsbereiches
- Abzüglich Aufwendungen der vorgelagerten Netzebene, als nicht dauerhaft beeinflussbarer Kostenbestandteil
- Abzüglich Energiebezüge innerhalb des Tätigkeitsbereiches

Der daraus resultierende Schlüssel wurde auch in der Vergangenheit angewendet und unterliegt dem Stetigkeitsprinzip.

Trotz der häufigen Anwendung des Umsatzschlüssels sind die daraus folgenden Verteilungen auf die einzelnen Tätigkeitsbereiche von untergeordneter Bedeutung, da die relevanten und maßgeblichen Geschäftsvorgänge innerhalb der GuV direkt zugeordnet werden. Entweder über die Kontoebene oder über Kostenstellenzuweisungen.

Weiterhin werden Personalkostenschlüssel verwendet. Unter dem Punkt Personalaufwand wird die Grundlage und die Logik dieser Schlüssel bereits beschrieben.

Bilanz

Anlagevermögen

Sowohl die immateriellen Vermögensgegenstände sowie auch das Sachanlagevermögen werden direkt über die Kontenebene einem Tätigkeitsbereich zugeordnet. Im Bereich der Elektrizitätsverteilung dient die Anlage 1 zu §6 StromNEV als Orientierungsgrundlage für die Gliederung der Konten.

Gemeinsam genutzte Anlagen werden analog zu den Abschreibungen der GuV über den Umsatzschlüssel auf die jeweiligen Tätigkeitsbereiche verteilt.

Umlaufvermögen

Vorräte

Vorräte sind ausschließlich direkt zugeordnet über getrennte Lagerbestände bzw. Lagerkonten.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

- Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Forderungen aus Versorgungsleistungen und aus Netznutzung werden über sogenannte Versorgungsartcodes direkt zugeordnet. Jeder Forderung hängt ein Versorgungsartcode an mit Hilfe dessen jede einzelne Forderung einem Tätigkeitsbereich zugeordnet werden kann.

Forderungen aus klassischen Dienstleistungsgeschäften und Forderungen resultierend aus gesetzl. Ausgleichsmechanismen und Umlagen werden am Stichtag einzeln ausgewertet und direkt zugeordnet.

Eine Saldierung von Forderungen und Verbindlichkeit erfolgt nicht.

Kreditorische Debitoren werden in die sonstigen Verbindlichkeiten umgegliedert.

- Forderungen gegenüber dem Gesellschafter

Auch hier erfolgt eine einzelne Auswertung der offenen Forderungen am Bilanzstichtag und somit eine direkte Zuordnung.

Eine Saldierung von Forderungen und Verbindlichkeit erfolgt nicht.

Kreditorische Debitoren werden in die sonstigen Verbindlichkeiten umgegliedert.

- Sonstige Vermögensgegenstände

Ein wesentlicher Teil der sonstigen VG sind die umgegliederten debitorischen Kreditoren. Dieser Posten wird einzeln bewertet und den Tätigkeitsbereichen zugeordnet.

In der Regel sind dies überwiegenden Forderungen aus der EEG-Einspeisung von Erzeugungsanlagen.

Positionen, wie die nicht abzugsfähige Vorsteuer, sind nicht direkt zuzuordnen. Hier greift für die Verteilung ein sogenannter Bilanzschlüssel.

Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen wie im Vorjahr nicht.

- Kassenbest., Bundesb.- u. Postbankguth., Guth bei Kreditinst.

Die liquiden Mittel werden ebenfalls anhand des Bilanzschlüssels verteilt.

- Rechnungsabgrenzungsposten

Abgrenzungsposten werden einzeln bewertet und direkt zugeordnet. Allgemeine Posten werden über den Bilanzschlüssel verteilt.

- Eigenkapital

Das Eigenkapital wird ebenfalls jährlich per Bilanzschlüssel ermittelt und zugeordnet. Einzig der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag wird aus der GuV übernommen. Somit ergeben sich in den Bilanzpositionen „Gezeichnetes Kapital“, „Kapitalrücklage“ und „Gewinnrücklage“ jährlich abweichende Beträge, die in Abhängigkeit zum Bilanzschlüssel stehen.

Das Delta aus Bilanzsumme Aktiva und Bilanzsumme Passiva inkl. zugeordnetem Eigenkapital bildet dann den ausgewiesenen Kapitalausgleichsposten. Dieser fließt zusätzlich in das zugeordnete Eigenkapital mit ein.

- Empfangene Ertragszuschüsse und Sonderposten für erhaltenen Investitionszuschüsse

Die Zuordnung dieser Posten erfolgt ausschließlich direkt über die Kontenzuordnung.

Allgemeine Zuschüsse werden über den Bilanzschlüssel verteilt.

- Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen

Die Steuerrückstellungen werden anteilig von den entsprechenden Jahresergebnissen verteilt und per Steuerschlüssel ins Verhältnis gesetzt. Die Rückstellung kann sich aus einer jahresübergreifenden Steuerschuld zusammensetzen.

2. Sonstigen Rückstellungen

Sofern eine direkte Zuordnung möglich ist, erfolgt diese über die Kontoebene. So sind Rückstellungen für z.B. KWK Umlagen oder für das Regulierungskonto einzeln erfasst und zugeordnet.

Personalkostenrückstellungen werden anteilig verteilt auf Basis der Personalkostenzuordnung der GuV. Hierzu gehören exemplarisch die Urlaubs- und Überstundenrückstellungen.

Rückstellungen für Prozesskosten und ausstehende Rechnungen werden verursachungsgerecht direkt zugeordnet. Jede einzelne Position innerhalb dieser Rückstellung wird einzeln bewertet und zugeordnet.

Allgemeine Rückstellungen, wie die Jahresabschlussarbeiten oder die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen unterliegen dem Bilanzschlüssel.

Eine detaillierte Aufteilung der Rückstellungen für den Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

Verbindlichkeiten

- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Es erfolgt eine direkte Zuordnung der entsprechenden Darlehen und deren Verwendungszweck bzw. Zuordnung auf den jeweiligen Tätigkeitsbereich. In der Regel werden innerhalb der Darlehensverträge die Zuordnungen für die Aufnahme des Fremdkapitals erfasst und dokumentiert.

Siehe Darstellung des Zinsaufwandes innerhalb der GuV. Zwischen Zinsaufwand und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten besteht eine Korrelation.

Die Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von einem Jahr in Höhe von 256 T€, mehr als ein Jahr 1.474 T€ und mehr als fünf Jahre 549 T€.

- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Diese Verbindlichkeiten werden analog zu der Vorgehensweise der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen zum Bilanzstichtag einzeln bewertet und einem Tätigkeitsbereich zugeordnet

Eine Saldierung mit Forderungen erfolgt nicht. Debitorische Kreditoren werden umgegliedert und innerhalb der sonstigen Forderungen ausgewiesen.

- Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter

Auch erfolgt eine direkte Zuordnung. Entweder auf Kontoebene oder durch die direkte Zuordnung der offenen Posten per Bilanzstichtag.

- Sonstige Verbindlichkeiten

Im Wesentlichen weisen die sonstigen Verbindlichkeiten kreditorische Debitoren aus. Diese werden mit Hilfe von Versorgungsartcodes direkt zugeordnet Analog zu der Vorgehensweise innerhalb der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Ein unwesentlicher Teil der sonstigen Verbindlichkeiten entfällt in der Regel auf Verbindlichkeiten Lohn.- und Kirchensteuer sowie Sozialversicherungen. Hier kommt der Personalkostenschlüssel zur Anwendung. Analog zu den Personalkostenrückstellungen.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gesellschaftern und sonstige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen wie im Vorjahr nicht.

Rechnungsabgrenzungsposten

Dieser Posten wird ausschließlich direkt über die Kontoebenen zugeordnet.

Relevante Schlüssel der Bilanz

Maßgeblich für die Verteilung allgemeiner Positionen, die keine direkte Zuordnung ermöglichen, ist der Bilanzschlüssel.

Der Bilanzschlüssel errechnet sich wie folgt:

(Restbuchwert Anlagevermögen je Tätigkeitsbereich / Restbuchwert Anlagevermögen gesamt
+ Umlaufvermögen gesamt x Umsatzschlüssel aus GuV) / Bilanzsumme gesamt

Der Bilanzschlüssel bildet ein sachgerechtes Verhältnis zwischen Kapitalherkunft und Kapitalverwendung ab.

Der Schlüssel wird konsequent und stetig angewendet und unterliegt in seiner Logik keinen Änderungen oder Anpassungen.

*Umsetzung zusätzlicher Vorgaben für die Erstellung und
Prüfung von Jahresabschlüssen und Tätigkeitsabschlüssen des
Landes Hessen*

Die Vorgaben des Hessischen Ministerium für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen bezüglich der Erstellung von Jahres- und Tätigkeitsabschlüssen wurden nach bestem Wissen umgesetzt.

Bezüglich der Umsatzerlöse sind die Umsatzerlöse aus Netzentgelten als Davon-Vermerk ausgewiesen.

Weiterhin sind Umlagepositionen, wie der EEG-Ausgleichsmechanismus gesondert als Davon Vermerk in der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung dargestellt.

Eine direkte Zuordnung der Umlagen innerhalb der Positionen des Umlaufvermögens sowie den Positionen der Verbindlichkeiten ist stellenweise nur mit Schlüsselungen möglich.

Forderungen und Kassenbestände wurden, sofern keine direkte Zuordnung möglich ist, im Verhältnis der zuordenbaren Umsatzerlöse gesetzt und verteilt.

Analog zu diesem Vorgehen wurden die zuordenbaren Materialaufwendungen für das Verhältnis der Verbindlichkeiten aus Umlagen zu Grunde gelegt.

Anlagengitter und Rückstellungspiegel entsprechen ebenfalls den Vorgaben der Behörde.

Wolfhagen, 27.07.2022



Christina Holzhauer
Geschäftsführerin
Regionalwerke Wolfhager Land GmbH



Alexander Rohrssen
Geschäftsführer
Regionalwerke Wolfhager Land GmbH

Bilanz der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH zum 31. Dezember 2021

für den Tätigkeitsbereich innerhalb der Elektrizitätsverteilung

	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €		Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
Aktivseite			Passivseite		
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	18.232,75	2.508,81		716.800,00	748.700,00
II. Sachanlagen			II. Kapitalrücklage		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	765.345,84	839.188,78		3.250.441,13	3.395.096,65
2. technische Anlagen und Maschinen	7.339.698,77	7.370.386,76	III. Gewinnrücklagen		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	98.817,80	92.074,13	andere Gewinnrücklagen		
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	81.274,17	53.643,47		226.065,63	-
	<u>8.285.136,58</u>	<u>8.355.293,14</u>	IV. Kapitalausgleichsposten		
				666.844,90	1.400.634,43
B. Umlaufvermögen			V. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag		
I. Vorräte				- 66.850,00	159.249,65
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	180.707,85	193.547,57		<u>4.793.301,66</u>	<u>5.703.680,73</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			B. Empfangene Ertragszuschüsse		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.232.826,99	2.608.565,79		3.583,00	8.965,00
1.a Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ohne Saldierung der Verbindlichkeiten	1.232.826,99	2.608.565,79	C. Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse		
davon Forderungen aus Lieferungen und Leistungen VNB ggü. EEG Einspeisung und Netznutzung	787.933,91	2.476.323,96		2.191.372,20	2.103.570,87
- davon aus EEG- Ausgleichsmechanismus	162.556,25	-	D. Rückstellungen		
- davon aus KWKG-Belastungsausgleich	11.519,74	23.817,76	1. Steuerrückstellungen		
- davon aus Offshore-Belastungsausgleich	17.912,94	43.564,35		67.155,92	69.418,64
- davon aus Umlagen gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV	18.450,36	36.403,96	2. Sonstige Rückstellungen		
- davon aus Belaattungsausgleich abschaltbare Lasten	596,32	1.115,44		384.435,05	529.980,40
davon Forderungen aus Lieferungen und Leistungen VNB ggü. Übertragungsnetzbetreiber	119.563,53	59.063,64		32.840,06	5.196,23
- davon aus EEG- Ausgleichsmechanismus	92.894,92	16.595,32		davon aus KWKG-Belastungsausgleich	5.781,90
- davon aus KWKG-Belastungsausgleich	26.668,61	27.781,31		davon aus Offshore-Belastungsausgleich	8.991,53
- davon aus Offshore-Belastungsausgleich	-	9.540,63		davon aus Umlagen gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV	6.227,76
- davon aus Umlagen gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV	-	4.851,46	E. Verbindlichkeiten		
- davon aus Belastungsausgleich abschaltbare Lasten	-	294,92	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	259.604,58	49.014,69		1.728.728,81	1.941.175,62
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
davon aus EEG- Ausgleichsmechanismus	12.886,21	43.949,94	2.a Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ohne Saldierung von Forderungen		
davon aus KWKG-Belastungsausgleich	7.134,13	28.373,04	davon Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen VNB ggü. EEG Einspeisung und Netznutzung		
davon aus Offshore-Belastungsausgleich	188,40	422,72	- davon aus EEG- Ausgleichsmechanismus		
davon aus Umlagen gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV	292,96	773,18	- davon aus KWKG-Belastungsausgleich		
davon aus Belaattungsausgleich abschaltbare Lasten	301,75	646,10	- davon aus Offshore-Belastungsausgleich		
	9,75	19,80	- davon aus Umlagen gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV		
			- davon aus Belaattungsausgleich abschaltbare Lasten		
			davon Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen VNB ggü.Übertragungsnetzbetreiber		
			- davon aus Offshore-Belastungsausgleich		
			- davon aus Umlagen gemäß § 19 Abs. 2 StromNEV		
			- davon aus Belastungsausgleich abschaltbare Lasten		
			2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter		
			4. Sonstige Verbindlichkeiten		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>4.731,54</u>	<u>5.303,59</u>		49.804,95	12.016,36
				6.215,09	183.852,40
	<u>9.994.126,50</u>	<u>11.258.183,53</u>		<u>9.994.126,50</u>	<u>11.258.183,53</u>

Gewinn- und Verlustrechnung der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2021

Strom-Netzbetrieb

	€	€	2021 €	2020 €
1. Umsatzerlöse		11.027.515,56		13.705.625,96
- davon Umsatzerlöse aus Netzentgelten gem. §4 ARegV (3.966.250,71 €; im Vorjahr 4.110.692,50 €)				
- davon Umsatzerlöse aus EEG Ausgleichsmechanismus (5.705.673,66 €; im Vorjahr 8.503.976,59 €)				
- davon Umsatzerlöse aus KWKG Belastungsausgleich (150.676,03 €; im Vorjahr 126.697,47 €)				
- davon Umsatzerlöse aus Offshore Belastungsausgleich (234.297,86 €; im Vorjahr 231.738,51 €)				
- davon Umsatzerlöse aus Umlagen § 19 Abs. 2 StromNEV (241.327,20 €; im Vorjahr 193.649,16 €)				
- davon Umsatzerlöse aus Belastungsausgleich abschaltbarer Lasten (7.799,76 €; im Vorjahr 5.933,55 €)				
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		63.428,08		93.049,41
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>148.573,43</u>	11.239.517,07	151.270,34
4. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.637.556,35			9.304.681,92
- davon Aufwendungen für EEG Ausgleichsmechanismus 5.710.588,34 € im Vorjahr 8.498.045,13 €)				
- davon Aufwendungen für KWKG Belastungsausgleich (147.494,63 €; im Vorjahr 132.063,63 €)				
- davon Aufwendungen für Offshore Belastungsausgleich (236.050,36 €; im Vorjahr 231.739,41 €)				
- davon Aufwendungen für Umlagen § 19 Abs. 2 StromNEV (241.127,90 €; im Vorjahr 193.648,58 €)				
- davon Aufwendungen für Belastungsausgleich abschaltbarer Lasten (7.798,93 €; im Vorjahr 5.935,12 €)				
- davon Aufwendungen für vermiedene Netzentgelte (40.959,13 €; im Vorjahr 17.617,59 €)				
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.916.643,62</u>	9.554.199,97		2.667.705,44
- davon Aufwendungen für vorgelagerte Netznutzung (2.179.043,37 €; im Vorjahr 2.156.718,75 €)				
5. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	561.786,61			573.604,76
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung 36.299,89 €; im Vorjahr 33.002,75)	<u>346.486,17</u>	908.272,78		253.138,28
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		515.228,56		508.912,85
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>295.170,35</u>	11.272.871,67	364.140,05
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			2,36	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>36.396,41</u>	40.118,69
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-8.271,05	72.941,51
11. Ergebnis nach Steuern			-61.477,60	164.702,21
12. Sonstige Steuern			<u>5.372,40</u>	5.452,56
13. Jahresfehlbetrag/ -überschuss			<u><u>-66.850,00</u></u>	159.249,65

Strom-Netzbetrieb

Anlagennachweis zum 31. Dezember 2021
STADTWERKE WOLFHAGEN G m b H

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					5HWEXFKZHUIW	5HWEXFKZHUIW
											am Ende des	am Ende des
											:L rtschafts-	YRUDQJHJDQJHQHQ
						SEVFKUHLEXQJHQDQJHVDPPHOWH					MDKHV	:L Urtfts-
	\$QIDQJVWWDQG	=XJDQJ	\$EJDQJ	8PEXFKXQJHQ	(QGVDQJG	\$QIDQJVWWDQG	MDKU	auf Abgänge	(QGVDQJG		MDKHV	
	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	
1. Konzessionen	231.018,83	19.782,86	0,00	0,00	250.801,69	228.618,64	3.950,30	0,00	232.568,94	18.232,75	2.400,19	
2. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Grundstücke	87.039,50	958,30	0,00	4.823,24	92.821,04	0,00	0,00	0,00	0,00	92.821,04	87.039,50	
4. Gebäude	1.390.245,52	10.917,63	3.160,81	-9.632,20	1.388.370,15	681.461,44	37.659,71	3.160,81	715.960,35	672.409,80	708.784,08	
5. Bauten auf fremden Grundstücken	21.715,19	0,00	0,00	0,00	21.715,19	21.534,19	66,00	0,00	21.600,19	115,00	181,00	
Summe 3 - 5	1.499.000,21	11.875,93	3.160,81	-4.808,96	1.502.906,37	702.995,63	37.725,71	3.160,81	737.560,54	765.345,84	796.004,58	
6. Gewinnungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Verteilungsanlagen	18.562.791,92	280.883,91	66.676,89	134.561,11	18.911.560,05	11.264.682,93	427.439,83	63.714,89	11.628.407,87	7.283.152,18	7.298.108,99	
8. Maschinen und maschinelle Anlagen - Fahrzeuge -	327.422,43	8.778,57	0,00	0,00	336.201,00	257.183,88	22.470,53	0,00	279.654,42	56.546,59	70.238,55	
Summe 6 - 8	18.890.214,35	289.662,48	66.676,89	134.561,11	19.247.761,06	11.521.866,81	449.910,37	63.714,89	11.908.062,29	7.339.698,77	7.368.347,54	
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	159.213,57	17.631,65	8.101,16	0,00	168.744,06	96.269,07	17.775,26	7.852,06	106.192,26	62.551,80	62.944,50	
10. Werkzeuge und Geräte	69.397,55	16.802,92	6.200,36	0,00	80.000,11	43.620,55	5.866,92	5.753,36	43.734,11	36.266,00	25.777,00	
Summe 9 und 10	228.611,12	34.434,57	14.301,52	0,00	248.744,17	139.889,62	23.642,18	13.605,42	149.926,37	98.817,80	88.721,50	
Zwischensumme	20.848.844,51	355.755,85	84.139,22	129.752,15	21.250.213,29	12.593.370,70	515.228,56	80.481,12	13.028.118,13	8.222.095,15	8.255.473,81	
11. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	53.643,47	162.191,81	0,00	-134.561,11	81.274,17	0,00	0,00	0,00	0,00	81.274,17	53.643,47	
12. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	20.902.487,98	517.947,66	84.139,22	-4.808,96	21.331.487,46	12.593.370,70	515.228,56	80.481,12	13.028.118,13	8.303.369,32	8.309.117,28	

Bilanz der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH zum 31. Dezember 2021

für den Tätigkeitsbereich innerhalb des Messstellenbetriebs

	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
Aktivseite		Passivseite		
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände (Qtgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und WHUWHQ)	6.930,40	9,15	I. Gezeichnetes Kapital	2.900,00
II. Sachanlagen			II. Kapitalrücklage	13.150,50
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.454,42	3.637,55	III. Gewinnrücklagen andere Gewinnrücklagen	914,61
2. technische Anlagen und Maschinen	12.809,08	12.563,85	IV. Kapitalausgleichsposten	97.771,59
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsmittel	365,40	282,40	V. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-47.482,65
	<u>18.628,90</u>	<u>16.483,80</u>		<u>67.254,05</u>
B. Umlaufvermögen			B. Sonderposten für erhaltene Investitionszuschüsse	41,50
I. Vorräte				31,11
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.910,79	16.226,20	C. Rückstellungen	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Sonstige Rückstellungen	4.060,31
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	38.719,86	40.598,37	D. Verbindlichkeiten	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	442,05	187,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.219,03
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	52,13	117,40	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	40,46
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1,58	3,09	3. Sonstige Verbindlichkeiten	70,35
	<u>72.685,71</u>	<u>73.625,01</u>		<u>72.685,71</u>
				<u>73.625,01</u>

Gewinn- und Verlustrechnung der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2021

Messstellenbetrieb

	€	€	2021 €	2020 €
1. Umsatzerlöse		62.162,72		50.094,94
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		1.051,94		8,55
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>22,88</u>	63.237,55	46,19
4. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene WDUHQ	40.294,17			34.747,90
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>42.278,72</u>	82.572,88		22.362,49
5. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	18.984,44			16.849,05
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung 1.803,27 €)	<u>9.917,64</u>	28.902,09		10.649,17
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.668,19		2.304,61
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>1.759,00</u>	116.902,15	2.159,91
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0,02	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>61,25</u>	40,14
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-6.267,25	-12.010,83
11. Ergebnis nach Steuern			-47.458,60	-26.952,75
12. Sonstige Steuern			<u>24,06</u>	15,93
13. Jahresfehlbetrag			<u><u>-47.482,66</u></u>	-26.968,69

MSBG

Anlagennachweis zum 31. Dezember 2021
STADTWERKE WOLFHAGEN GmbH

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					am Ende des	
	8PJOLHGHUXQJ						8PJOLHGHUXQJ in Wirtschaftsjahren					Wirtschaftsjahren	
	QIDQJVVDQJ @g. Schlüssel		=XJDQJ	\$EJDQJ	8PEXFKXQJHQ	(QGVWDQG	QIDQJVVDQJ @g. Schlüssel		MDKU	\$EVFKUHLEXQJHQ auf Abgänge	(QGVWDQG	MDKUH	MDKUH
	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼	¼
1. Konzessionen	9.424,60	0,00	8.041,38	0,00	0,00	17.465,98	9.410,29	0,00	1.125,29	0,00	10.535,58	6.930,40	14,31
2. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Grundstücke	418,12	0,00	0,00	0,00	35,45	453,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453,57	418,12
4. Gebäude	9.822,66	0,00	81,20	0,00	-71,64	9.832,22	4.551,29	0,00	280,08	0,00	4.831,37	5.000,85	5.271,38
5. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 3 - 5	10.240,78	0,00	81,20	0,00	-36,19	10.285,79	4.551,29	0,00	280,08	0,00	4.831,37	5.454,42	5.689,50
6. Gewinnungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Verteilungsanlagen	16.418,12	0,00	2.307,50	0,00	0,00	18.725,62	3.861,52	0,00	2.110,09	0,00	5.971,61	12.754,01	12.556,59
8. Maschinen und maschinelle Anlagen - Fahrzeuge -	278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278,00	186,22	0,00	36,71	0,00	222,93	55,08	91,79
Summe 6 - 8	16.696,12	0,00	2.307,50	0,00	0,00	19.003,62	4.047,74	0,00	2.146,80	0,00	6.194,54	12.809,08	12.648,38
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.033,63	0,00	40,28	45,72	0,00	1.028,19	591,92	0,00	116,02	45,14	662,79	365,40	441,71
10. Werkzeuge und Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 9 und 10	1.033,63	0,00	40,28	45,72	0,00	1.028,19	591,92	0,00	116,02	45,14	662,79	365,40	441,71
Zwischensumme	37.395,13	0,00	10.470,35	45,72	-36,19	47.783,58	18.601,23	0,00	3.668,19	45,14	22.224,28	25.559,30	18.793,89
11. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	37.395,13	0,00	10.470,35	45,72	-36,19	47.783,58	18.601,23	0,00	3.668,19	45,14	22.224,28	25.559,30	18.793,89

Regionalwerke Wolfhager Land GmbH

Rückstellungsspiegel 2021 Gesamtunternehmen

Steuerrückstellungen	Stand 1.1.2021	Anpassung lt. BP	Verbrauch	Buchung Verbrauch	Auflösung	Buchung Auflösung	Zuführung	Buchung Zuführung	Stand 31.12.2021
Körperschaftsteuer	120.748,00 €	- €	- €		- €		11.090,00 €	Steuern vom Einkommen und Ertrag	131.838,00 €
Solidaritätszuschlag	6.640,00 €	- €	- €		- €		610,00 €	Steuern vom Einkommen und Ertrag	7.250,00 €
Gewerbesteuer	109.512,00 €	- €	8.403,25 €		- €		9.800,00 €	Steuern vom Einkommen und Ertrag	110.908,75 €
				Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
Gewerbesteuer aktuelles GJ	- €	- €	- €		- €		- €		- €
	236.900,00 €	- €	8.403,25 €		- €		21.500,00 €		249.996,75 €
Sonstige Rückstellungen	Stand 1.1.2021	Anpassung lt. BP	Verbrauch	Buchung Verbrauch	Auflösung	Buchung Auflösung	Zuführung	Buchung Zuführung	Stand 31.12.2021
Abschlussprüfung	12.940,00 €	- €	10.391,10 €	Verbindlichkeiten LuL	- €		12.030,50 €	sonst. betriebl. Aufw.	14.579,40 €
EEG-Belastungsausgleich	5.196,23 €	- €	- €		- €		27.643,83 €	Materialaufwand RHB 3 T€; Materialaufwand bez. Leistungen 17 T€; Umsatzerlöse 8 T€	32.840,06 €
KWK-Umlage	- €	- €	- €		- €		5.781,90 €	Materialaufwand RHB	5.781,90 €
Periodenübergr. Saldierung	250.692,50 €	- €	- €		104.603,67 €	Umsatzerlöse	- €		146.088,83 €
Offshore Umlage	- €	- €	- €		- €		8.991,53 €	Materialaufwand RHB	8.991,53 €
StromNEV	- €	- €	- €		- €		6.227,76 €	Materialaufwand RHB	6.227,76 €
Berufsgenossenschaft	9.106,76 €	- €	9.070,85 €	sonstige Verbindlichkeiten	35,91 €	sonst. betriebl. Erträge	10.357,57 €	Personalaufwand	10.357,57 €
Urlaubsansprüche	26.277,00 €	- €	- €		26.277,00 €	Personalaufwand	41.347,00 €	Personalaufwand	41.347,00 €
Überstunden	13.080,00 €	- €	- €		13.080,00 €	Personalaufwand	12.115,00 €	Personalaufwand	12.115,00 €
Tantieme	24.175,00 €	- €	22.300,00 €	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.875,00 €	Personalaufwand	9.990,00 €	Personalaufwand	9.990,00 €
Jahresabschlussarbeiten	33.141,00 €	- €	33.141,00 €	Personalaufwand	- €		13.283,00 €	Personalaufwand	13.283,00 €
Leistungsprämie	39.012,27 €	- €	38.139,74 €	sonstige Verbindlichkeiten	872,53 €	Personalaufwand	17.522,81 €	Personalaufwand	17.522,81 €
ZVK Aufschlagssatz	- €	- €	- €		- €		14.706,38 €	Personalaufwand	14.706,38 €
Jubiläumsverpflichtung	141.122,00 €	- €	141.122,00 €	Personalaufwand	- €		152.205,00 €	Personalaufwand	152.205,00 €
Prozesskostenrisiko	22.785,74 €	- €	9.026,15 €	Verbindlichkeiten LuL	- €		- €		13.759,59 €
ausstehende Rechnungen	91.886,98 €	- €	86.231,73 €	Verbindlichkeiten LuL	5.655,25 €	sonst. betriebl. Aufw.	3.015,55 €	sonst. betriebl. Aufw.	3.015,55 €
ausstehende Rechnungen RC	1.224,80 €	- €	1.224,80 €	Verbindlichkeiten LuL	- €		471,55 €	sonst. betriebl. Aufw.	471,55 €
Aufbewahrungspflichten Geschäftsunterl.	24.899,00 €	- €	- €		- €		2.019,00 €	sonst. betriebl. Aufw.	26.918,00 €
	695.539,28 €	- €	350.647,37 €		152.399,36 €		337.708,38 €		530.200,93 €
insgesamt	932.439,28 €	0,00 €	359.050,62 €		152.399,36 €		359.208,38 €		780.197,68 €

Regionalwerke Wolfhager Land GmbH

Rückstellungsspiegel 2021 Elektrizitätsverteilung

Steuerrückstellungen	Stand 1.1.2021	Anpassung wg. Schlüssel	Verbrauch	Buchung Verbrauch	Auflösung	Buchung Auflösung	Zuführung	Buchung Zuführung	Stand 31.12.2021
Körperschaftsteuer	35.382,70 €	- 2.946,50 €	- €		- €		2.979,08 €	Steuern vom Einkommen und Ertrag	35.415,27 €
Solidaritätszuschlag	1.945,71 €	- 162,03 €	- €		- €		163,86 €	Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.947,55 €
Gewerbesteuer	32.090,23 €	- 2.672,33 €	2.257,34 €		- €		2.632,54 €	Steuern vom Einkommen und Ertrag	29.793,10 €
				Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
Gewerbesteuer aktuelles GJ	- €	- €	- €		- €		- €		- €
	69.418,64 €	- 5.780,86 €	2.257,34 €		- €		5.775,47 €		67.155,92 €

Sonstige Rückstellungen	Stand 1.1.2021	Anpassung wg. Schlüssel	Verbrauch	Buchung Verbrauch	Auflösung	Buchung Auflösung	Zuführung	Buchung Zuführung	Stand 31.12.2021
Abschlussprüfung	9.688,18 €	- 412,79 €	7.448,34 €	Verbindlichkeiten LuL	- €		8.623,46 €	sonst. betriebl. Aufw.	10.450,51 €
EEG-Belastungsausgleich	5.196,23 €	- €	- €		- €		27.643,83 €	Materialaufwand RHB 3 T€; Materialaufwand bL 17 T; Umsatzerlöse 8 T€	32.840,06 €
KWK-Umlage	- €	- €	- €		- €		5.781,90 €	Materialaufwand RHB	5.781,90 €
Periodenübergr. Saldierung	250.692,50 €	- €	- €		104.603,67 €	Umsatzerlöse	- €		146.088,83 €
Offshore Umlage	- €	- €	- €		- €		8.991,53 €	Materialaufwand RHB	8.991,53 €
StromNEV	- €	- €	- €		- €		6.227,76 €	Materialaufwand RHB	6.227,76 €
Berufsgenossenschaft	6.818,23 €	- 290,50 €	6.501,99 €	sonstige Verbindlichkeiten	25,74 €	sonst. betriebl. Erträge	7.424,31 €	Personalaufwand	7.424,31 €
Urlaubsansprüche	13.214,70 €	- 349,48 €	- €		12.865,22 €	Personalaufwand	20.243,49 €	Personalaufwand	20.243,49 €
Überstunden	6.577,93 €	- 173,96 €	- €		6.403,97 €	Personalaufwand	5.931,50 €	Personalaufwand	5.931,50 €
Tantieme	12.157,61 €	- 321,53 €	10.918,08 €	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	918,00 €	Personalaufwand	4.891,10 €	Personalaufwand	4.891,10 €
Jahresabschlussarbeiten	24.812,67 €	- 1.057,20 €	23.755,47 €	Personalaufwand	- €	Personalaufwand	9.521,25 €	Personalaufwand	9.521,25 €
Leistungsprämie	19.619,27 €	- 518,86 €	18.673,22 €	sonstige Verbindlichkeiten	427,19 €	Personalaufwand	8.579,17 €	Personalaufwand	8.579,17 €
ZVK Aufschlagssatz	- €	- €	- €		- €		7.200,24 €	Personalaufwand	7.200,24 €
Jubiläumspflichtung	70.970,25 €	- 1.876,92 €	69.093,33 €	Personalaufwand	- €		74.519,57 €	Personalaufwand	74.519,57 €
Prozesskostenrisiko	22.785,74 €	- €	9.026,15 €	Verbindlichkeiten LuL	- €		- €		13.759,59 €
ausstehende Rechnungen	67.580,40 €	0,00 €	63.421,12 €	Verbindlichkeiten LuL	4.159,28 €	sonst. betriebl. Aufw.	2.217,86 €	sonst. betriebl. Aufw.	2.217,86 €
ausstehende Rechnungen RC	1.224,80 €	- €	1.224,80 €	Verbindlichkeiten LuL	- €		471,55 €	sonst. betriebl. Aufw.	471,55 €
Aufbewahrungspflichtigen Geschäftsunterl.	18.641,88 €	- 794,28 €	- €		- €		1.447,22 €	sonst. betriebl. Aufw.	19.294,82 €
	529.980,39 €	- 5.795,52 €	210.062,49 €		129.403,07 €		199.715,75 €		384.435,05 €
insgesamt	599.399,03 €	-11.576,38 €	212.319,83 €		129.403,07 €		205.491,22 €		451.590,97 €

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 berichtet werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

(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.



S T A D T W E R K E
WOLFHAGEN

**Wirtschaftsplan
der
Stadtwerke Wolfhagen GmbH**

Wirtschaftsjahr 2022



Inhalt

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	3
1 Allgemeines	3
2 Erfolgsplan	4
2.1 Erträge und Aufwendungen	4
2.2 Allgemein	6
3 Zusammenfassung	7
4 Wirtschaftliche Kennzahlen	8
5 Erfolgsplan 2022	13
6 Finanzplanung	18
Investitionsplan für 2022	18
Vermögensplan	19
7 Stellenübersicht	20
8 Schuldennachweis	21



Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

1 Allgemeines

Die Kernsparten der Stadtwerke Wolfhagen GmbH Strom- und Erdgasvertrieb sowie die Wärmeversorgung stellen neben den Beteiligungserträgen die maßgebliche Erlösquelle des Unternehmens dar. Weitere Erlöse fließen dem Unternehmen aus Dienstleistungen zu.

Die Aufwandspositionen sind insbesondere in den Vertriebsparten geprägt von gesetzlichen Umlagen, Kosten für die Nutzung von Netzen und Beschaffungskosten.

Die weitere Ausrichtung und Entwicklung der Kerngeschäfte der Stadtwerke Wolfhagen GmbH und die daraus resultierenden Effekte und Maßnahmen werden in den jeweiligen folgenden Erläuterungen der einzelnen Sparten konkretisiert.

2 Erfolgsplan

2.1 Erträge und Aufwendungen

2.1.1 Strom Vertrieb

Ausgangsbasis der Erlösberechnung im Stromvertrieb ist eine aktuell verstetigte Kundenzahl im Tarifikundensegment mit einem Absatzvolumen von ca. 37 GWh. Neukundeneffekte durch die Anpassung der Konditionen sind hierbei nicht berücksichtigt.

Im Bereich der Sondervertragskunden ist ein deutlicher Absatzrückgang zu erkennen. Dies ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Firma Energy Glas nicht mehr durch die Stadtwerke Wolfhagen GmbH beliefert wird. Auf Grund des relativ geringen Margenanteils im Bereich der Sondervertragskunden wirkt sich diese Absatzreduktion kaum spürbar auf das Gesamtergebnis aus.

Der Personalkostenansatz im Bereich des Stromvertriebes unterliegt gegenüber dem Vorjahr keinen nennenswerten Schwankungen.

Insgesamt erzielt die Sparte Strom Vertrieb ein prognostiziertes Gesamtergebnis in Höhe von 77T €.

2.1.2 Nahwärme

Die Erlöse der Nahwärmeversorgung im Bereich des BHKW Altenheim, sowie auf dem Gelände der ehemaligen Pommernkaserne, wurden anhand der vergangenen Erfahrungen, sowie aktueller Erkenntnisse anhand von Mengengerüsten prognostiziert.

Das modernisierte BHKW in der Karlstraße und die Umstellung und Installation von BHKWs auf dem ehemaligen Kasernengelände laufen bisher reibungslos und tragen maßgeblich zu einem wirtschaftlichen Betrieb der Wärmesparte bei.

Die CO₂ Bepreisung für den Erdgasbezug führt zu erhöhten Aufwendungen im Primärenergiebezug.

Zusätzliche Erlöse kann die Sparte durch die Stromerzeugung generieren. Die erzeugten Strommengen können auf Grund der derzeitigen Marktlage zu höheren Preisen weitergegeben werden.

Die Sparte schließt laut Planung mit einem Jahresergebnis von rund 109T € ab.

2.1.3 Gasvertrieb

Die Vertriebspartei Erdgas entwickelt sich weiterhin positiv.

Aufgrund der jährlichen Erhöhung der CO₂-Bepreisung und der aktuell kostenintensiven Beschaffungskonditionen ist eine Anpassung der Endkundenpreise für das Jahr 2022 notwendig und wurde entsprechend in der Erlösberechnung berücksichtigt.

Insgesamt verstärkt sich der Eindruck, dass die Vertriebspartei Gas zukünftig ihren Anteil am wirtschaftlichen Erfolg der Stadtwerke Wolfhagen beitragen wird.

Die Sparte schließt mit einem Jahresüberschuss von rund 22T € ab.

2.1.4 Dienstleistungen

Betriebsführung Tochterunternehmen und andere Dienstleistungen

Die Erlöse aus den Betriebsführungsverträgen der Wind und Solartochter fließen in die Ergebnisrechnung der Dienstleistungen ein.

Genauso verhält es sich mit diversen Dienstleistungen gegenüber der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH.

Ab dem 01. Oktober 2021 trat der Redispatch 2.0 in Kraft. Für das Jahr 2022 werden für die Umsetzungspflichten erstmals Dienstleistungen der Stadtwerke Wolfhagen abgebildet. Entsprechende Erlös- und Aufwandspositionen sind innerhalb der Dienstleistungen abgebildet.

Sonstige Aktivitäten

2.1.5 Sonstiges

Im Bereich „Sonstiges“ finden sich insbesondere die Schwerpunkte Öffentlichkeitsarbeit, sowie Verbandstätigkeiten, F&E, Gremienteilnahmen und andere Veranstaltungen wieder, die nicht direkt einer Sparte zugeordnet werden können. Darüber hinaus auch das Forschungsprojekt DIGO, das bis Ende 2022 läuft.

2.1.6 SUN

Weiterhin sind auch die Projekte innerhalb der Stadtwerke Union Nordhessen Bestandteil der sonstigen Aktivitäten.

In der Entwicklungsphase sind die Stadtwerke Wolfhagen GmbH nach wie vor am Konsortium Steinberg beteiligt. Weitere Sondierungen zu Photovoltaik und Windkraftprojekten laufen innerhalb des Verbundes der SUN, nötige Mittel für eine weitere Konkretisierung müssen in eine entsprechende Beschlusslage überführt werden und sind nicht Bestandteil des Wirtschaftsplanes.

Projekt Steinberg

Status: Entwicklungsphase

Beteiligungshöhe: 9%

2.2 Allgemein

Die Planansätze für die Personalkosten wurden gemäß Stellenplan ermittelt.

Die ausgewiesenen Ertragssteuern (Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag und Gewerbesteuer) wurden unter Zugrundelegung des geplanten Gewinns berechnet.

Der Zinsaufwand entspricht der Darlehensübersicht.

Bei den Abschreibungen auf das Anlagevermögen wurden Zu- und Abgänge sowie die aktuellen gesetzlichen Bestimmungen für die Absetzung für Abnutzung berücksichtigt.

Alle weiteren Aufwendungen (insbesondere Prüfungs- und Beratungskosten, Beiträge, Versicherungen, Bürobedarf etc.) werden unter Berücksichtigung der in 2021 eingetretenen Veränderungen, sowie der zu erwartenden Erhöhungen für 2022 ausgewiesen.

2.2.1 Erträge aus Beteiligungen

Die Erträge aus Beteiligungen wurden mit 87T € aus dem Unternehmensergebnis der Solar Wolfhagen GmbH, sowie 326T € aus dem Ergebnis der Wind Wolfhagen GmbH aus dem Jahr 2022 angesetzt.

Erträge aus der Beteiligung am Windpark Kreuzstein sind mit 50 T€ im Wirtschaftsplan enthalten.

2.2.2 Finanz- und Investitionsplanung

Die Investitionstätigkeiten der Stadtwerke Wolfhagen GmbH sehen Positionen im Bereich von Hard- und Software vor, des Weiteren ist eine bauliche Maßnahme im Bereich des Kundenservice vorgesehen.

Ebenfalls soll ein zusätzliches Elektrofahrzeug für die Verwaltung angeschafft werden.



3 Zusammenfassung

Die Kernsparten der Stadtwerke Wolfhagen GmbH bilden auch weiterhin die wichtigsten Säulen des Unternehmens und erzielen allesamt einen Jahresüberschuss.

Der zu erwartende Jahresüberschuss für 2022 beträgt rund 658T €.

4 Wirtschaftliche Kennzahlen

	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
1. Energielieferung Abgabemengen			
an Tarifabnehmer	kWh 37.330.608	36.655.310	36.849.492
an Sondervertragskunden	kWh 2.104.944	4.554.000	3.342.333
an Eigenverbrauch	kWh 186.804	1.011.133	165.370
an Beistellungen	kWh -	-	-
Summe Netzgebiet SWW	kWh 39.622.356	42.220.443	40.357.195
Gesamtabsatz der Energie- vertriebes an Letzverbraucher	kWh 39.622.356	42.220.443	40.357.195
Abgabe an Netzbetrieb für Netzverluste und Differenzmengen	kWh 2.600.000	2.600.000	2.565.692

Ansatz 2022 Ansatz 2021 Ergebnis 2020

2. direkte Aufwendungen Energievertrieb

- Energiebezug
über dritte Lieferanten

kWh	39.755.356	42.354.123	40.431.722
ct/kWh	6,40	4,76	4,15
€	2.545.511	2.017.268	1.678.964

über dezentrale Einspeisungen KWK

kWh	2.467.000	2.466.320	2.491.165
ct/kWh	4,46	4,46	5,21
€	110.000	110.000	129.844

Summe Energiebezug

kWh	42.222.356	44.820.443	42.922.887
€	2.655.511	2.127.268	1.808.808
ct/kWh	6,29	4,75	4,21

- EEG-Ausgleichsmechanismus

EEG-Umlage

ct/kWh	3,70	6,50	6,80
--------	------	------	------

Gesamtaufwendung EEG

€	2.757.657	2.757.657	2.691.876
---	-----------	-----------	-----------

- Aufwendungen für Netznutzung (inkl. Abgaben und Umlagen)

Aufwendungen Netzentgelte

€	3.803.963	3.739.838	3.689.291
ct/kWh	9,60	8,86	9,14

- Summe Aufwendungen für Netznutzung

inkl. Umlage nach StromNEV, Offshore, KWK-G und Konzessionsabgabe

€	3.803.963	3.739.838	3.689.291
---	------------------	------------------	------------------

- Aufwendungen für Stromsteuer
(offen von den UE abgesetzt!!)

€	810.926	856.999	786.980
---	---------	---------	---------

- Aufwendungen für Lastprofilabweichungen, etc

€	-	-	-
---	---	---	---

Summe Aufwendungen Vertrieb

€	9.217.131	8.624.763	8.189.974
---	-----------	-----------	-----------

	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
3. Erlöse Energievertrieb			
Tarifikundensegment	€ 9.339.955	9.412.943	9.322.963
Eigenverbrauch	€ 46.738	225.809	35.697
Sondervertragskunden	€ 406.636	906.549	727.328
Verkauf Verlustenergie an VNB	€ 130.850	132.752	130.850
Summe Erlöse Energievertrieb	€ 9.113.253	9.821.054	9.429.858

2. NAHWÄRMEVERSORGUNG

	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2020 €
Gasbezug	348.891	353.000	280.515

Erlöse aus Wärmeverkauf

	Ansatz 2022 MWh	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 MWh	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2020 MWh	Ergebnis 2020 €
Tarifabnehmer (WP)	78	10.300	78	10.300	84	11.115
Pommernkaseme	4.206	365.108	4.206	331.760	4.363	89.875
Sonderabnehmer	1.266	90.230	1.266	93.365	1.204	342.316
	5.550	465.638	5.550	435.425	5.651	443.306
Durchschnittserlös	€/MWh	83,90	€/MWh	78,45	€/MWh	78,45

Erlöse aus

Stromerzeugung und KWK

	Ansatz 2022 kWh	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 kWh	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2020 kWh	Ergebnis 2020 €
BHKW Altenwohnheim	710.000	77.095	710.096	71.541	674.367	54.518
Ersatzstromvorhaltung dio.	-	3.500	-	3.500	-	3.500
BHKW Kaseme	1.750.000	195.640	1.756.225	185.442	1.636.480	152.924
	2.460.000	276.235	2.466.321	260.483	2.310.847	210.942
Durchschnittserlös	ct/kWh	11,23	ct/kWh	10,56	ct/kWh	9,13

3. Gasvertrieb

	Ansatz 2022 kWh	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 kWh	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2020 kWh	Ergebnis 2020 €
<u>Gasbezug</u>		<u>914.336</u>		<u>684.466</u>		<u>703.512,00</u>
Erlöse aus Gasverkauf						
Absatz/Erlös	36.832.070	2.121.177	31.684.835	1.530.346	33.371.930	1.605.192
Durchschnittserlös ct/kWh		<u>5,76</u>		<u>4,83</u>		<u>4,81</u>

5 Erfolgsplan 2022

Unternehmen Gesamt

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Ergebnis 2020	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %	Abweichung Planung 2022/ IST 2020	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	12.247.754,45	12.102.795,95	12.137.754,51	144.958,50	1,20%	109.999,94	0,91%
Summe betrieblicher Erträge	12.067.240,18	11.974.848,43	12.028.645,66	92.391,75	0,77%	38.594,52	0,32%
Umsatzerlöse	12.051.240,18	11.951.539,25	11.996.184,80	99.700,93	0,83%	55.055,38	0,46%
Sonstige betriebliche Erträge	16.000,00	23.309,18	32.460,86	-7.309,18	-31,36%	-16.460,86	-50,71%
Innerbetriebl. Leistungsverrechnung	180.514,27	127.947,52	109.108,85	52.566,75	41,08%	71.405,42	65,44%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	11.943.853,24	11.904.479,17	11.446.467,38	39.374,07	0,33%	497.385,86	4,35%
Summe betrieblicher Aufwendungen	11.763.338,97	11.776.531,65	11.337.358,53	-13.192,68	-0,11%	425.980,44	3,76%
Materialaufwand	10.097.651,02	10.114.877,79	9.750.947,49	-17.226,77	-0,17%	346.703,53	3,56%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.502.131,65	5.875.000,38	5.403.493,19	-372.868,73	-6,35%	98.638,46	1,83%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.595.519,37	4.239.877,41	4.347.454,30	355.641,96	8,39%	248.065,07	5,71%
Personalaufwand	1.104.000,45	1.062.836,04	1.056.644,94	41.164,41	3,87%	47.355,51	4,48%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	192.486,34	170.458,11	167.974,86	22.028,23	12,92%	24.511,48	14,59%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	369.201,16	428.359,71	361.791,24	-59.158,55	-13,81%	7.409,92	2,05%
Innerbetriebl. Leistungsverrechnung	180.514,27	127.947,52	109.108,85	52.566,75	41,08%	71.405,42	65,44%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	303.901,21	198.316,78	691.287,13	105.584,43	53,24%	-387.385,92	-56,04%
Erträge aus Beteiligungen	462.666,41	300.373,77	847.875,91	162.292,64	54,03%	-385.209,50	-45,43%
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	11.760,00	11.760,00	11.760,00	-	-	-	-
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000,00	2.172,40	6.052,90	1.172,40	0,54	-5.052,90	-83,48%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.705,46	34.184,88	36.750,73	-2.479,42	-7,25%	-5.045,27	-13,73%
Finanzergebnis	443.720,95	280.121,29	828.938,08	163.599,66	58,40%	-385.217,13	-46,47%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	747.622,16	478.438,07	1.520.225,21	269.184,09	56,26%	-772.603,05	-50,82%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	82.537,03	63.704,89	285.431,26	18.832,15	29,56%	-202.894,23	-71,08%
Ergebnis nach Steuern	665.085,13	414.733,18	1.234.793,95	250.351,94	60,36%	-569.708,82	-46,14%
Sonstige Steuern	7.195,87	-35.202,48	-1.810,60	42.398,35	-120,44%	9.006,47	-497,43%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	657.889,26	449.935,66	1.236.604,55	207.953,59	46,22%	-578.715,29	-46,80%

Übersicht Strom Vertrieb

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Ergebnis 2020	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %	Abweichung Planung 2022/ IST 2020	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	9.020.527,63	9.312.487,97	9.472.827,40	-291.960,34	-3,14%	-452.299,77	-4,77%
Summe betrieblicher Erträge	8.987.992,60	9.283.040,45	9.435.805,44	-295.047,85	-3,18%	-447.812,84	-4,75%
Umsatzerlöse	8.972.988,14	9.262.293,78	9.413.050,26	-289.305,64	-3,12%	-440.062,12	-4,68%
Sonstige betriebliche Erträge	15.004,46	20.746,67	22.755,18	-5.742,21	-27,68%	-7.750,72	-34,06%
Innerbetriebl. Leistungsverrechnung	32.535,03	29.447,52	37.021,96	3.087,51	10,48%	-4.486,93	-12,12%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	8.892.164,55	9.209.660,21	8.965.566,76	-317.495,66	-3,45%	-73.402,20	-0,82%
Summe betrieblicher Aufwendungen	8.744.185,31	9.111.160,21	8.883.696,52	-366.974,90	-4,03%	-139.511,21	-1,57%
Materialaufwand	7.873.807,56	8.267.778,82	8.103.465,18	-393.971,26	-4,77%	-229.657,62	-2,83%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.033.044,24	4.634.654,01	4.376.848,56	-601.609,77	-12,98%	-343.804,32	-7,86%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.840.763,32	3.633.124,81	3.726.616,62	207.638,51	5,72%	114.146,70	3,06%
Personalaufwand	498.940,81	489.185,45	490.202,07	9.755,36	1,99%	8.738,74	1,78%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	86.568,93	72.708,15	87.212,45	13.860,77	19,06%	-643,53	-0,74%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	284.868,02	281.487,78	202.816,82	3.380,23	1,20%	82.051,19	40,46%
Innerbetriebl. Leistungsverrechnung	147.979,24	98.500,00	81.870,23	49.479,24	50,23%	66.109,01	80,75%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	128.363,08	102.827,76	507.260,64	25.535,32	24,83%	-378.897,56	-74,69%
Erträge aus Beteiligungen					-		-
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlageverm.					-		-
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000,00	2.041,93	4.971,44	-1.041,93	-51,03%	-3.971,44	-79,89%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.368,56	15.863,60	15.955,07	-495,04	-3,12%	-586,51	-3,68%
Finanzergebnis	-14.368,56	-13.821,68	-10.983,63	-546,88	3,96%	-3.384,93	30,82%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	113.994,52	89.006,08	496.277,01	24.988,44	28,07%	-382.282,49	-77,03%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	32.623,13	25.310,73	209.096,53	7.312,40	28,89%	-176.473,40	-84,40%
Ergebnis nach Steuern	81.371,39	63.695,35	287.180,48	17.676,04	27,75%	-205.809,09	-71,67%
Sonstige Steuern	4.535,12	4.535,12	1.200,94	0,00	0,00%	3.334,18	277,63%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	76.836,27	59.160,23	285.979,54	17.676,04	29,88%	-209.143,27	-73,13%

Übersicht Nahwärme

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Ergebnis 2020	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %	Abweichung Planung 2022/ IST 2020	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	740.303,18	709.533,13	655.533,98	30.770,05	4,34%	84.769,21	12,93%
Summe betrieblicher Erträge	592.323,94	611.033,13	583.447,09	-18.709,19	-3,06%	8.876,86	1,52%
Umsatzerlöse	592.115,75	610.527,15	581.982,37	-18.411,40	-3,02%	10.133,38	1,74%
Sonstige betriebliche Erträge	208,19	505,99	1.464,71	-297,79	-58,85%	-1.256,52	-85,79%
Innerbetriebl. Leistungsverrechnung	147.979,24	98.500,00	72.086,89	49.479,24	50,23%	75.892,35	105,28%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	580.692,73	617.297,10	542.327,72	-36.604,37	-5,93%	38.365,01	7,07%
Summe betrieblicher Aufwendungen	548.157,70	587.849,58	516.963,18	-39.691,88	-6,75%	31.194,52	6,03%
Materialaufwand	395.901,92	438.926,46	406.939,05	-43.024,54	-9,80%	-11.037,13	-2,71%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	351.797,81	385.896,21	327.720,76	-34.098,40	-8,84%	24.077,05	7,35%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	44.104,11	53.030,25	79.218,29	-8.926,14	-16,83%	-35.114,18	-44,33%
Personalaufwand	83.964,18	82.036,58	48.056,14	1.927,61	2,35%	35.908,04	74,72%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	51.314,14	50.022,71	51.401,56	1.291,44	2,58%	-87,41	-0,17%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.977,46	16.863,83	10.566,43	113,63	0,67%	6.411,03	60,67%
Innerbetriebl. Leistungsverrechnung	32.535,03	29.447,52	25.364,54	3.087,51	10,48%	7.170,49	28,27%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	159.610,45	92.236,04	113.206,26	67.374,42	73,05%	46.404,20	40,99%
Erträge aus Beteiligungen				-	-	-	-
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlageverm.				-	-	-	-
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.116,37	45,67	344,19	-45,67	-100,00%	-344,19	-100,00%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.116,37	4.761,48	5.893,90	-645,11	-13,55%	-1.777,53	-30,16%
Finanzergebnis	-4.116,37	-4.715,81	-5.549,71	599,44	-12,71%	1.433,34	-25,83%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	155.494,08	87.520,22	107.656,54	67.973,86	77,67%	47.837,54	44,44%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	45.412,80	37.933,28	47.016,06	7.479,52	19,72%	-1.603,25	-3,41%
Ergebnis nach Steuern	110.081,28	49.586,94	60.640,49	60.494,34	122,00%	49.440,79	81,53%
Sonstige Steuern	1.133,78	-41.264,57	-3.424,13	42.398,35	-102,75%	4.557,92	-133,11%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	108.947,50	90.851,51	64.064,62	18.095,99	19,92%	44.882,87	70,06%

Übersicht Gas Vertrieb

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Ergebnis 2020	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %	Abweichung Planung 2022/ IST 2020	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	1.899.460,17	1.558.389,58	1.475.174,68	341.070,58	21,89%	424.285,49	28,76%
Summe betrieblicher Erträge	1.899.460,17	1.558.389,58	1.475.174,68	341.070,58	21,89%	424.285,49	28,76%
Umsatzerlöse	1.899.411,13	1.558.234,84	1.474.563,92	341.176,29	21,90%	424.847,21	28,81%
Sonstige betriebliche Erträge	49,04	154,75	610,76	-105,71	-68,31%	-561,72	-91,97%
Innerbetriebl. Leistungsverrechnung				-	-	0,00	#DIV/0!
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	1.866.029,85	1.536.137,58	1.328.905,39	329.892,26	21,48%	537.124,46	40,42%
Summe betrieblicher Aufwendungen	1.866.029,85	1.536.137,58	1.328.250,41	329.892,26	21,48%	537.779,43	40,49%
Materialaufwand	1.718.579,57	1.400.521,03	1.193.416,74	318.058,54	22,71%	525.162,83	44,00%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.115.789,60	851.138,24	698.338,57	264.651,36	31,09%	417.451,03	59,78%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	602.789,97	549.382,79	495.078,17	53.407,18	9,72%	107.711,80	21,76%
Personalaufwand	101.318,56	97.110,97	103.973,29	4.207,59	4,33%	-2.654,73	-2,55%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	13.339,37	12.372,55	13.404,81	966,81	7,81%	-65,44	-0,49%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	32.792,36	26.133,03	17.455,58	6.659,33	25,48%	15.336,78	87,86%
Innerbetriebl. Leistungsverrechnung			654,97	0,00	#DIV/0!	-654,97	-100,00%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	33.430,32	22.252,00	146.269,29	11.178,32	50,24%	-112.838,97	-77,14%
Erträge aus Beteiligungen				-	-	-	-
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				-	-	-	-
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		45,67	257,67	-45,67	-100,00%	-257,67	-100,00%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.428,51	1.588,74	1.700,77	-160,23	-10,09%	-272,26	-16,01%
Finanzergebnis	-1.428,51	-1.543,07	-1.443,10	114,56	-7,42%	14,59	-1,01%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	32.001,81	20.708,93	144.826,19	11.292,88	54,53%	-112.824,38	-77,90%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	9.317,96	6.011,16	60.975,08	3.306,79	55,01%	-51.657,13	-84,72%
Ergebnis nach Steuern	22.683,86	14.697,77	83.851,11	7.986,09	54,34%	-61.167,25	-72,95%
Sonstige Steuern	396,82	396,82	85,47	0,00	0,00%	311,35	364,29%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	22.287,03	14.300,95	83.765,64	7.986,09	55,84%	-61.478,60	-73,39%

Übersicht Dienstleistungen

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	573.725,16	506.616,00	67.109,16	13,25%
Summe betrieblicher Erträge	573.725,16	506.616,00	67.109,16	13,25%
Umsatzerlöse	573.225,16	505.116,00	68.109,16	13,48%
- davon Wind Wolfhagen GmbH	109.500,00	112.000,00	-2.500,00	-2,23%
- davon Solar Wolfhagen GmbH	48.400,00	50.500,00	-2.100,00	-4,16%
- davon Dienstleistungen an die RWL	354.355,56	342.616,00	11.739,56	3,43%
- davon DL Redispatch	60.969,60	0,00	60.969,60	-
Sonstige betriebliche Erträge	500,00	1.500,00	-1.000,00	-66,67%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	494.819,09	433.460,10	61.358,99	14,16%
Summe betrieblicher Aufwendungen	494.819,09	433.460,10	61.358,99	14,16%
Materialaufwand	106.301,97	4.915,15	101.386,82	2062,74%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.200,00	2.915,15	-1.715,15	-58,84%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	105.101,97	2.000,00	103.101,97	5155,10%
Personalaufwand	360.558,45	336.040,47	24.517,98	7,30%
- davon Wind Wolfhagen GmbH	66.616,46	66.082,50	533,96	0,81%
- davon Solar Wolfhagen GmbH	33.016,46	32.882,50	133,96	0,41%
- davon Dienstleistungen an die RWL	250.925,54	237.075,47	13.850,07	5,84%
- davon DL Redispatch	10.000,00	0,00	10.000,00	-
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	24.958,67	21.320,00	3.638,67	17,07%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.000,00	71.184,48	-68.184,48	-95,79%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	79.906,07	73.155,90	6.750,17	9,23%
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	11.760,00	11.760,00	0,00	0,00%
Finanzergebnis	11.760,00	11.760,00	0,00	0,00%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	90.666,07	84.915,90	5.750,17	6,77%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	26.396,57	24.710,05	1.686,52	6,83%
Ergebnis nach Steuern	64.269,49	60.205,85	4.063,64	6,75%
Sonstige Steuern	667,52	667,52	0,00	0,00%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	63.601,97	59.538,33	4.063,64	6,83%



6 Finanzplanung

Investitionsplan für 2022

		Konto-Nr.	Betrag
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
	div. Hard-/Softwareanschaffungen	01010	53.000,00 €
	Sachanlagen		
2 a)	Gebäude		
	Umgestaltung Frontoffice-Bereich	02070	50.000,00 €
2 b)	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	EDV-Hardware	07100	15.000,00 €
	Sonstiges		
2 c)	Anlagen und Einrichtungen allgemein	07100	5.000,00 €
	Elektrofahrzeug	07370	30.000,00 €
	Finanzanlagen/Ausleihungen		
2 d)	SUN Ausleihung Projekt Steinberg 9% Beteiligung*	09400	63.500,00 €
			216.500,00 €

Vermögensplan

Vermögensplan 2022

Deckungsmittel

Abschreibungen	192.500,00
Gewinn des Wirtschaftsjahres	658.000,00
Darlehensaufnahme	0,00
	<hr/>
	850.500,00

Mittelverwendung

Investitionen	216.500,00
Tilgung von Krediten	175.000,00
Ausschüttung	350.000,00
	<hr/>
	741.500,00

Deckungsmittel	<u>109.000,00</u>
-----------------------	--------------------------



7 Stellenübersicht

<u>Bezeichnung</u>	<u>Gruppe</u>	<u>Zahl der Stellen</u>			
		<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Geschäftsführer		2	2	2	2
Angestellte/r	außertariflich	0	0	0	0
Angestellte/r	13	1	0	0	1
Angestellte/r	12	0	1	1	2
Angestellte/r	11	1	1	1	1
Angestellte/r	10	0	0	0	0
Angestellte/r	9	1,25	1,25	1,25	2
Angestellte/r	8	1	1	1	5
Angestellte/r	7	0	0	0	3
Angestellte/r	6	2,75	1,75	1,75	2
Angestellte/r	5	2,75	3,5	3,5	6,25
Angestellte/r	4		0	0	0
Angestellte/r	2	0	0,5	0,75	1,5
Azubildende/r	A03	0	1	0	0
Azubildende/r	A02	0	0	1	0
Azubildende/r	A01	0	0	0	1
Arbeiter	8	0	0	0	0
Arbeiter	7	0	0	0	1
Arbeiter	6	0	0	0	1
Arbeiter	5	0	0	0	5
Arbeiter	4	0	0	0	2
Azubildende/r	A03	1	0	0	0
Azubildende/r	A02	0	1	0	0
Azubildende/r	A01	0	0	1	0
Reinigung	450,00 € Basis	0	1	0	0
Gesamtanzahl einschl. Geschäftsführung		12,75	15	14,25	35,75

Die Übersicht der Stellen basiert auf Brutto-Werten, ausscheidende Mitarbeiter oder unterjährige (Wieder-)Eintritte sind mit voller Stelle dargestellt.

8 Schuldennachweis

Übersicht über die Entwicklung der Darlehen							
2021							
	Zins-	Anfangs-	Stand am	Zugang	Tilgung	Stand am	Zinsen
	satz	stand	01.01.2021	2021	2021	31.12.2021	2021
		€	€		€	€	€
Kasseler Sparkasse							
Konto 30610 (511)	4,98%	17.884,99	447,12	-	447,12	0,00	8,36
Kasseler Bank							
Konto 30840 (507)	2,99%	9.540,00	962,47	-	748,25	214,22	18,67
Kasseler Bank							
Konto 30630 (531)	1,30%	1.268.000,00	894.644,15	-	84.533,40	810.110,75	11.126,69
DKB							
Konto 30870 (908)	1,68%	231.910,00	153.752,55	-	15.375,24	138.377,32	2.458,79
Kasseler Bank							
Konto 30880 (515)	1,98%	528.080,00	345.983,38	-	36.419,32	309.564,06	6.519,97
Kasseler Sparkasse							
Konto 30570 (272)	1,13%	25.500,00	16.839,24	-	2.542,26	14.296,98	177,14
Raiffeisenbank Wolfhagen							
Konto 30750 (500)	1,29%	16.536,00	11.161,80	-	1.653,60	9.508,20	135,99
Kasseler Bank							
Konto 30890 (540)	1,01%	340.000,00	203.920,00	-	34.020,00	169.900,00	1.902,11
			1.627.710,71		175.739,19	1.451.971,52	22.347,72
Darlehen Neu. zeitanteilig	1,25%	-	-	130.000,00	3.250,00	126.750,00	812,50
Gesamtbetrachtung Fremdkapital			1.627.710,71	130.000,00	178.989,19	1.578.721,52	23.160,22



**Wirtschaftsplan
der
Regionalwerke Wolfhager Land GmbH**

Wirtschaftsjahr 2022

Inhalt

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	3
1 Allgemeines	3
2 Erfolgsplan	4
2.1 Erträge und Aufwendungen	4
2.2 Allgemein	6
3 Zusammenfassung	7
4 Wirtschaftliche Kennzahlen	8
5 Erfolgsplan 2022	12
6 Finanzplanung	19
Investitionsplan für 2022	19
Investitionen nach Sparten	20
Vermögensplan 2022	21
7 Stellenübersicht	22
8 Schuldennachweis	23

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

1 Allgemeines

Wesentliche Erlösquellen der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH stellen die Vereinnahmung von Trinkwasser- und Netznutzungsentgelten dar. Ferner werden Erlöse über die Erbringung von Dienstleistungen im technischen und kaufmännischen Bereich gegenüber dem Gesellschafter Stadt Wolfhagen und Dritten erbracht.

Für das Jahr 2022 werden erstmals Ansätze einer eigenen Tiefbauabteilung in die Planung integriert. Neben den Personalkosten, die anteilig auf das jeweilige Einsatzgebiet verteilt werden, finden sich auch Anschaffungs- und Ingangsetzungskosten in den geplanten Investitionen wieder.

Durch die Integration einer eigenen Tiefbauabteilung kommt es innerhalb der Sparten zu Verschiebungen innerhalb der GuV Bestandteile. Die Materialaufwendungen für Instandsetzungen und Störungsbeseitigungen wurden entsprechend nach unten korrigiert, da dieser Part in der Vergangenheit durch Fremdfirmen geleistet wurde.

Im Umkehrschluss steigen die Personalkosten entsprechend an.

Im Bereich der internen Investitionstätigkeiten wachsen die aktivierten Eigenleistungen ebenfalls an.

Die weitere Ausrichtung und Entwicklung der Kerngeschäfte der Regionalwerke Wolfhager Land GmbH und die daraus resultierenden Effekte und Maßnahmen werden in den jeweiligen folgenden Erläuterungen der einzelnen Sparten konkretisiert.

2 Erfolgsplan

2.1 Erträge und Aufwendungen

2.1.1 Stromnetz

Die Sparte Stromnetz generiert einen Umsatz von rund 13,36 Mio. €. Hiervon entfallen rund 4,2 Mio. € auf die tatsächliche Netznutzung (entspricht der Erlösobergrenze). Die restlichen Umsätze sind Umlagen und Abgaben, sowie Vergütungen für die Abnahme dezentral erzeugter Energie nach EEG und KWK-G geschuldet und finden sich analog ebenfalls im Materialaufwand wieder.

Insbesondere die Vergütungen für dezentrale Energieerzeugungen fallen hier mit rund 8 Mio. € erheblich ins Gewicht.

Die Materialaufwendungen sind analog zu den Erlösen weiterhin stark von Umlagen und Abgaben geprägt.

In den Planungen für 2022 erwirtschaftet das Stromnetz einen Jahresüberschuss in Höhe von rund 94T €.

2.1.2 Messstellenbetrieb (neu)

In den Planungsansätzen des Wirtschaftsplanes 2022 wird der Messstellenbetrieb analog zu den Ansätzen der vergangenen Jahre weitergeführt.

Im Jahr 2022 sind ca. 850 Messtellen mit neuen Zählern auszustatten. Ein Großteil dieser Messstellen werden mit einfachen modernen Messeinrichtungen ausgestattet. Vereinzelt sieht die Planung erstmals den Einbau von intelligenten Messsystemen vor.

Durch den begonnenen Einbau von modernen Messeinrichtungen im Jahr 2019 und die zeitanteiligen Umrüstungen des Jahres 2022 werden Erlöse in Höhe von rund 82 T€ erwirtschaftet.

Erstmals werden auch intelligente Messsysteme verbaut. In den Planungen ist die Anschaffung und der Einbau von 100 intelligenten Messsystemen geplant und in der Erlös- und Aufwandsstruktur berücksichtigt. Insgesamt ergibt sich ein Investitionsvolumen von rund 41 T€.

Der Rollout wird konsequent weitergeführt und die Wirtschaftlichkeit der Sparte sukzessive verbessert.

2.1.3 Wasser

Die Erlöse in der Wasserversorgung stehen wie in den Vorjahren auf einem soliden Fundament. Die Absatzentwicklungen und Umsatzerlöse in den Bereichen der öffentlichen Versorgung mit Trinkwasser, als auch die Abgabe an Weiterverteiler und dritte Nutzer, unterliegen keinen nennenswerten Schwankungen.

Zusätzliche Aufwendungen sind im Planjahr 2022 für die Sanierung an Wasserversorgungsanlagen notwendig (30T €).

Die Wassersparte erwirtschaftet ein Ergebnis von 49T €.

2.1.4 Dienstleistungen verb. Unternehmen

Zu den Dienstleistungen gehören insbesondere der Betrieb der Straßenbeleuchtung, sowie diverse Dienstleistungen für die Stadt Wolfhagen, wie die Gebührenabrechnung und die Müllsachbearbeitung.

Zu den weiteren kommunalen Diensten gehören unter anderem die Contractingmaßnahmen des neuen Feuerwehrstützpunktes zwischen den Regionalwerken und der Stadt Wolfhagen.

Neben der Wärmeversorgung gehören auch die Notstromversorgung, sowie eine PV Anlage zu dem Projekt.

2.1.5 Dienstleistungen gegenüber Dritten

Zu den Dienstleistungen der Regionalwerke gehören im Wesentlichen Installationsgeschäfte für Strom und Wasser, sowie die Betriebsführung für Dritte.

Weiterhin ist die Erbringung von Dienstleistungen für die Stadtwerke Wolfhagen GmbH ein wesentlicher Faktor in dieser Sparte.

2.1.6 Sonstiges

Im Bereich „Sonstiges“ finden sich insbesondere die Schwerpunkte Öffentlichkeitsarbeit, sowie Verbandstätigkeiten, F&E, Gremienteilnahmen und andere Veranstaltungen wieder, die nicht direkt einer Sparte zugeordnet werden können.

2.2 Allgemein

Die Planansätze für die Personalkosten wurden gemäß Stellenplan ermittelt.

Die ausgewiesenen Ertragssteuern (Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag und Gewerbesteuer) wurden unter Zugrundelegung des geplanten Gewinns berechnet.

Der Zinsaufwand entspricht der Darlehensübersicht. Hierbei sind marktübliche Zinsen für die neu aufzunehmenden Fremdmittel in Ansatz gebracht worden.

Bei den Abschreibungen auf das Anlagevermögen wurden Zu- und Abgänge sowie die aktuellen gesetzlichen Bestimmungen für die Absetzung für Abnutzung berücksichtigt.

Alle weiteren Aufwendungen (insbesondere Prüfungs- und Beratungskosten, Beiträge, Versicherungen, Bürobedarf etc.) werden unter Berücksichtigung der in 2021 eingetretenen Veränderungen, sowie der zu erwartenden Erhöhungen für 2022 ausgewiesen.

Die mögliche Konzessionsabgabe für das Wirtschaftsjahr 2022 beträgt:

für die Stadt Wolfhagen

Strom 316 T€

Wasser 106 T€

für die Gemeinde Habichtswald

Strom 110T €

Gesamt 520T €

2.2.1 Finanz- und Investitionsplanung

Die im nächsten Jahr anstehenden Investitionen in Höhe von insgesamt 1.122T € kann die Regionalwerke Wolfhager Land GmbH nach dem Vermögensplan nicht ohne Aufnahme von Fremdkapital tätigen. Geplant ist eine langfristige Fremdkapitalaufnahme in Höhr von 700 T€.

Eine Aufstellung der Investitionstätigkeiten ist in der Investitionsplanung 2022 enthalten und dort im Detail dargestellt.

3 Zusammenfassung

Neben den Kernsparten Strom- und Wasserversorgung wird die RWL perspektivisch ihren Fokus auf das Geschäftsfeld der kommunalen Dienstleistungen legen.

Der zu erwartende Jahresüberschuss für 2022 beträgt rund 276T €.

4 Wirtschaftliche Kennzahlen

Wirtschaftliche Kennzahlen zu den Wirtschafts- und Erfolgsplänen 2022

1. Verteilnetzbetrieb

	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
1. Energiemengen			
Tarifikundensegment	34.030.134	34.016.309	33.457.572
Sondervertragskundensegment	51.640.502	53.993.788	51.613.540
Summe Letztverbraucherabsatz im Verteilnetz	85.670.636	88.010.097	85.071.112
Netzverluste	2,95	2,87	3,02
	kWh	kWh	kWh
	%		
	2.600.000	2.600.000	2.565.692
	kWh	kWh	kWh
Rückspeisungen in das vorgelagerte Netz	7.500.000	7.500.000	9.127.857
Einspeisungen in das Verteilnetz			
- vorgelagerte Netze	41.303.636	44.125.361	38.740.600
- EEG-Anlagen	52.000.000	51.530.788	54.919.764
- KWK-Anlagen	2.467.000	2.453.948	2.482.299
- sonstige dezentrale Anlagen	-	-	-
Gesamt abzgl. Rückspeisungen	88.270.636	90.610.097	87.014.806

	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
2. Aufwendungen Verteilnetzbetrieb			
Kosten vorgelagertes Netz	€ 2.157.671	1.961.293	2.140.286
Kosten vermiedene Netzentgelte durch dez. Erzeugung	ct/kWh 5,22	4,44	5,52
Umlage nach KWK-G	€ 38.589	30.000	34.486
	ct/kWh 0,07	0,06	0,06
	€ 173.947	204.750	132.064
	ct/kWh 0,20	0,23	0,16
Umlage nach StromNEV §19(2)	€ 235.163	338.424	193.649
	ct/kWh 0,27	0,38	0,23
Offshore Umlage	€ 239.819	361.099	231.740
	ct/kWh 0,28	0,41	0,27
Umlage nach Ablav	€ 4.629	3.070	5.935
	ct/kWh 0,01	0,00	0,01
Aufwendungen für Mehr-/Minderermengen	€ -	-	-
Aufwendungen für Verlustenergie	€ 130.850	132.752	130.850
Aufwendungen KWK-Auszahlungen	€ 124.756	126.264	129.844
Aufwendungen EEG-Auszahlungen	€ 7.856.835	7.092.908	8.374.133
Aufwendung Abführung Konz.-Abgabe	€ 471.030	473.069	426.833
Summe Aufwendungen VNB	11.428.660	10.720.559	11.793.885

	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
3. Erlöse Verteilnetzbetrieb			
Netznutzung			
Erlöse Netznutzung	€ 4.140.260	3.911.187	4.111.255
	ct/kWh	4,44	4,83
Erlöse aus Umlagen und Abgaben			
Konzessionsabgabe	€ 471.030	473.069	426.833
Umlage nach KWK-G	€ 173.947	204.750	132.064
Umlage nach StromNEV §19	€ 235.163	338.424	193.649
Offshore-Haftungsumlage	€ 239.819	361.099	231.740
Umlage für abschaltbare Lasten (Ab-LaV)	€ 4.629	3.070	5.935
Summe Abgaben und Umlagen	€ 1.124.588	1.380.412	990.221
sonstige Erlöse			
Erlöse Belastungsausgleich EEG	€ 7.856.835	7.092.908	8.374.133
Erlöse Belastungsausgleich KWK	€ 124.756	126.264	129.844
Energieweitergabe KWK an Vertriebe	€ -	-	-
Summe sonstige Erlöse	€ 7.981.591	7.219.172	8.503.977
Summe Erlöse VNB	13.246.439	12.510.771	13.605.453

Wirtschaftliche Kennzahlen zu den Wirtschafts- und Erfolgsplänen 2022

2. Wasserversorgung

a) Förder- und Aufbereitungskosten

€	150.000,00	€	25.000,00	€	145.424,00
---	------------	---	-----------	---	------------

b) Wasserabgabe u. Erlöse

Ansatz 2022 cbm	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 cbm	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2020 cbm	Ergebnis 2020 €
640.000	1.165.988,16	620.000	1.126.179,59	644.879	1.174.877
114.000	118.000,00	115.000	118.993,40	114.877	118.151
100	159,00	100	159,00	236	493
754.100	1.284.147	735.100	1.245.332	759.992	1.293.521

Durchschnittserlös
darin enthaltene Konzessionsabgabe:

€/cbm	1,70	€/cbm	1,69	€/cbm	1,70
	107.000,00		98.000,00		108.340,00

c) Erlöse VITAQUA

Ansatz 2022 cbm	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 cbm	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2020 cbm	Ergebnis 2020 €
1.305.000	187.416,00	1.262.000	178.000,00	1.304.247	187.028,00
1.305.000,00	187.416,00	1.262.000,00	178.000,00	1.304.247,00	187.028,00

Wasserentnahme VITAQUA

Durchschnittserlös

€/cbm	0,14	€/cbm	0,14	€/cbm	0,14
-------	------	-------	------	-------	------

5 Erfolgsplan 2022

Unternehmen Gesamt

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Ergebnis 2020	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %	Abweichung Planung 2022/ IST 2020	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	15.932.057,60	15.734.600,20	16.289.636,19	197.457,40	1,25%	-357.578,59	-2,20%
Summe betrieblicher Erträge	15.932.057,60	15.734.600,20	16.289.636,19	197.457,40	1,25%	-357.578,59	-2,20%
Umsatzerlöse	15.609.140,56	15.493.435,82	15.887.051,31	115.704,74	0,75%	-277.910,75	-1,75%
Andere aktivierte Eigenleistungen	149.868,00	66.603,39	194.174,91	83.264,61	125,02%	-44.306,91	-22,82%
Sonstige betriebliche Erträge	173.049,04	174.560,99	208.409,97	-1.511,95	-0,87%	-35.360,93	-16,97%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	15.490.563,44	15.374.125,47	15.463.267,12	116.437,97	0,76%	27.296,32	0,18%
Summe betrieblicher Aufwendungen	15.490.563,44	15.374.125,47	15.463.267,12	116.437,97	0,76%	27.296,32	0,18%
Materialaufwand	12.150.021,08	12.314.976,82	12.566.480,38	-164.955,74	-1,34%	-416.459,30	-3,31%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	9.174.928,10	9.412.855,54	9.584.477,71	-237.927,44	-2,53%	-409.549,61	-4,27%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.975.092,98	2.902.121,28	2.982.002,67	72.971,70	2,51%	-6.909,69	-0,23%
Personalaufwand	2.109.275,07	1.829.036,44	1.643.874,77	280.238,63	15,32%	465.400,30	28,31%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	867.901,75	830.109,04	784.768,65	37.792,71	4,55%	83.133,10	10,59%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	363.365,54	400.003,17	468.143,32	-36.637,63	-9,16%	-104.777,78	-22,38%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	441.494,16	360.474,73	826.369,07	81.019,43	22,48%	-384.874,91	-46,57%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	43.800,44	46.842,54	56.533,06	-3.042,10	-6,49%	-12.732,62	-22,52%
Finanzergebnis	-43.800,44	-46.842,54	-56.533,06	3.042,10	-6,49%	12.732,62	-22,52%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	397.693,72	313.632,19	769.836,01	84.061,53	26,80%	-372.142,29	-48,34%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	116.469,53	91.916,95	236.900,00	24.552,58	26,71%	-120.430,47	-50,84%
Ergebnis nach Steuern	281.224,19	221.715,24	532.936,01	59.508,95	26,84%	-251.711,82	-47,23%
Sonstige Steuern	5.633,50	5.633,50	7.299,78	0,00	0,00%	-1.666,28	-22,83%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	275.590,69	216.081,74	525.636,23	59.508,95	27,54%	-250.045,54	-47,57%

Übersicht Strom Netz

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Ergebnis 2019	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %	Abweichung Planung 2022 zu IST 2020	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	13.582.078,61	13.538.036,56	13.949.945,71	44.042,06	0,33%	-367.867,10	-2,64%
Summe betrieblicher Erträge	13.582.078,61	13.538.036,56	13.949.945,71	44.042,06	0,33%	-367.867,10	-2,64%
Umsatzerlöse	13.364.375,49	13.367.776,76	13.705.625,96	-3.401,27	-0,03%	-341.250,47	-2,49%
Andere aktivierte Eigenleistungen	86.182,50	37.801,59	93.049,41	48.380,91	127,99%	-6.866,91	-7,38%
Sonstige betriebliche Erträge	131.520,62	132.458,21	151.270,34	-937,58	-0,71%	-19.749,72	-13,06%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	13.414.070,64	13.412.596,96	13.672.183,30	1.473,68	0,01%	-258.112,67	-1,89%
Summe betrieblicher Aufwendungen	13.414.070,64	13.412.596,96	13.672.183,30	1.473,68	0,01%	-258.112,67	-1,89%
Materialaufwand	11.623.066,81	11.696.956,60	11.972.387,36	-73.889,78	-0,63%	-349.320,54	-2,92%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8.894.470,86	9.122.826,27	9.304.681,92	-228.355,41	-2,50%	-410.211,05	-4,41%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.728.595,95	2.574.130,33	2.667.705,44	154.465,62	6,00%	60.890,51	2,28%
Personalaufwand	974.526,43	864.655,09	826.743,04	109.871,33	12,71%	147.783,38	17,88%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	531.414,70	538.912,85	508.912,85	-7.498,15	-1,39%	22.501,85	4,42%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	285.062,69	312.072,42	364.140,05	-27.009,73	-8,65%	-79.077,36	-21,72%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	168.007,98	125.439,59	277.762,41	42.568,38	33,94%	-109.754,43	-39,51%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.810,88	31.675,93	40.118,69	-2.865,05	-9,04%	-11.307,82	-28,19%
Finanzergebnis	-28.810,88	-31.675,93	-40.118,69	2.865,05	-9,04%	11.307,82	-28,19%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	139.197,10	93.763,67	237.643,72	45.433,43	48,46%	-98.446,62	-41,43%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	40.544,07	27.315,14	72.941,51	13.228,93	48,43%	-32.397,44	-44,42%
Ergebnis nach Steuern	98.653,03	66.448,52	164.702,21	32.204,50	48,47%	-66.049,18	-40,10%
Sonstige Steuern	4.278,22	4.278,22	5.452,56	0,00	0,00%	-1.174,34	-21,54%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	94.374,81	62.170,30	159.249,65	32.204,50	51,80%	-64.874,84	-40,74%

Übersicht Messstellenbetrieb

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII2021	Ergebnis 2020	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %	Abweichung Planung 2022 zu IST 2020	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	82.411,24	50.149,69	35.397,62	32.261,55	64,33%	47.013,62	132,82%
Summe betrieblicher Erträge	82.411,24	50.149,69	13.110,37	32.261,55	64,33%	69.300,87	528,60%
Umsatzerlöse	74.406,33	50.094,94	10.440,34	24.311,39	48,53%	63.965,99	612,68%
Andere aktivierte Eigenleistungen	8.000,00	8,55	2.656,81	7.991,45	93421,53%	5.343,19	201,11%
Sonstige betriebliche Erträge	4,91	46,19	13,22	-41,28	-89,38%	-8,31	-62,87%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	86.141,04	89.073,13	109.785,09	-2.932,09	-0,03	-23.644,04	-21,54%
Summe betrieblicher Aufwendungen	86.141,04	89.073,13	109.762,33	-2.932,09	-3,29%	-23.621,29	-21,52%
Materialaufwand	46.937,51	57.110,39	81.720,32	-10.172,88	-17,81%	-34.782,80	-42,56%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	29.791,34	34.747,90	49.295,24	-4.956,56	-14,26%	-19.503,89	-39,57%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.146,17	22.362,49	32.425,08	-5.216,32	-23,33%	-15.278,91	-47,12%
Personalaufwand	28.525,31	27.498,22	25.320,75	1.027,09	3,74%	3.204,57	12,66%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	7.293,54	2.304,61	1.589,01	4.988,94	216,48%	5.704,53	359,00%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.384,68	2.159,91	1.132,26	1.224,77	-	2.252,41	198,93%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	-3.729,81	-38.923,44	-74.387,47	35.193,64	-90,42%	70.657,66	-94,99%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27,10	40,14	12,46	-	-	14,65	117,60%
Finanzergebnis	-27,10	-40,14	-12,43	-	-	-14,68	118,12%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.756,91	-38.963,58	-74.399,90	35.206,67	-90,36%	70.642,99	-94,95%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.104,42	-12.010,83	-24.674,14	10.906,41	-90,80%	23.569,72	-95,52%
Ergebnis nach Steuern	-2.652,49	-26.952,75	-49.725,76	24.300,26	-90,16%	47.073,26	-94,67%
Sonstige Steuern	11,70	15,93	44,61	-	-	-32,91	-73,77%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-2.664,19	-26.968,69	-49.770,37	24.304,49	-90,12%	47.106,17	-94,65%

Übersicht Wasser

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Ergebnis 2020	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %	Abweichung Planung 2022/ IST 2020	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	1.412.237,47	1.377.992,77	1.481.374,50	34.244,70	2,49%	-69.137,03	-4,67%
Summe betrieblicher Erträge	1.412.237,47	1.377.992,77	1.481.374,50	34.244,70	2,49%	-69.137,03	-4,67%
Umsatzerlöse	1.320.040,55	1.310.546,25	1.339.862,07	9.494,30	0,72%	-19.821,52	-1,48%
Andere aktivierte Eigenleistungen	52.843,00	27.940,47	86.950,59	24.902,53	89,13%	-34.107,59	-39,23%
Sonstige betriebliche Erträge	39.353,92	39.506,05	54.561,84	-152,13	-0,39%	-15.207,92	-27,87%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	1.331.324,61	1.290.160,46	1.155.208,98	41.164,15	3,19%	176.115,63	15,25%
Summe betrieblicher Aufwendungen	1.331.324,61	1.290.160,46	1.155.208,98	41.164,15	3,19%	176.115,63	15,25%
Materialaufwand	389.764,12	456.005,63	437.688,09	-66.241,52	-14,53%	-47.923,97	-10,95%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	178.793,06	198.120,15	182.084,10	-19.327,09	-9,76%	-3.291,03	-1,81%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	210.971,06	257.885,48	255.603,99	-46.914,43	-18,19%	-44.632,93	-17,46%
Personalaufwand	667.440,80	564.775,28	448.908,35	102.665,52	18,18%	218.532,45	48,68%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	212.073,20	191.767,04	181.767,04	20.306,16	10,59%	30.306,16	16,67%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	62.046,49	77.612,51	86.845,50	-15.566,02	-20,06%	-24.799,01	-28,56%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	80.912,86	87.832,30	326.165,52	-6.919,44	-7,88%	-245.252,66	-75,19%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.735,02	10.502,38	12.281,36	-767,36	-7,31%	-2.546,34	-20,73%
Finanzergebnis	-9.735,02	-10.502,38	-12.281,36	767,36	-7,31%	2.546,34	-20,73%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	71.177,84	77.329,93	313.884,16	-6.152,08	-7,96%	-242.706,32	-77,32%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20.841,04	22.671,34	96.607,82	-1.830,30	-8,07%	-75.766,78	-78,43%
Ergebnis nach Steuern	50.336,80	54.658,58	217.276,34	-4.321,78	-7,91%	-166.939,54	-76,83%
Sonstige Steuern	1.240,98	1.240,98	1.691,56	0,00	0,00%	-450,58	-26,64%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	49.095,82	53.417,60	215.584,78	-4.321,78	-8,09%	-166.488,96	-77,23%

Übersicht Vitaqua

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Ergebnis 2020	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %	Abweichung Planung 2022/ IST 2020	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	187.554,35	192.559,19	187.068,97	-5.004,84	-2,60%	485,37	0,26%
Summe betrieblicher Erträge	187.554,35	192.559,19	187.068,97	-5.004,84	-2,60%	485,37	0,26%
Umsatzerlöse	187.552,73	192.555,06	187.065,23	-5.002,33	-2,60%	487,50	0,26%
Andere aktivierte Eigenleistungen		2,26	0,59	-2,26	-100,00%	-0,59	-100,00%
Sonstige betriebliche Erträge	1,62	1,87	3,16	-0,24	-13,12%	-1,54	-48,70%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	6.883,67	3.992,13	3.464,14	2.891,54	72,43%	3.419,53	98,71%
Summe betrieblicher Aufwendungen	6.883,67	3.992,13	3.464,14	2.891,54	72,43%	3.419,53	98,71%
Materialaufwand	191,25	281,43	285,37	-90,18	-32,04%	-94,12	-32,98%
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	13,66	7,89	2,92	5,77	73,04%	10,74	368,11%
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	177,59	273,54	282,45	-95,95	-35,08%	-104,86	-37,13%
Personalaufwand	6.314,90	3.293,55	2.672,48	3.021,35	91,74%	3.642,42	136,29%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	90,40	90,72	18,79	-0,32	-0,36%	71,61	381,18%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	287,12	326,43	487,50	-39,31	-12,04%	-200,38	-41,10%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	180.670,68	188.567,05	183.604,83	-7.896,37	-4,19%	-2.934,15	-1,60%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9,23	8,59	2,82	0,65	7,54%	6,42	227,92%
Finanzergebnis	-9,23	-8,59	-2,82	-0,65	7,54%	-6,42	227,92%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	180.661,44	188.558,47	183.602,02	-7.897,02	-4,19%	-2.940,57	-1,60%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	52.987,18	55.303,35	56.548,03	-2.316,17	-4,19%	-3.560,85	-6,30%
Ergebnis nach Steuern	127.674,27	133.255,11	127.053,99	-5.580,85	-4,19%	620,28	0,49%
Sonstige Steuern	3,87	3,87	1,09	0,00	0,00%	2,78	254,59%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	127.670,40	133.251,25	127.052,90	-5.580,85	-4,19%	617,50	0,49%

Übersicht Dienstleistungen gegenüber verbundenen Unternehmen

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	409.421,63	331.631,82	77.789,82	23,46%
Summe betrieblicher Erträge	409.421,63	331.631,82	77.789,82	23,46%
Umsatzerlöse	404.434,60	328.665,03	75.769,57	23,05%
- davon DL Stadt	106.994,25	107.012,01	-17,76	-0,02%
- davon weitere kommunale Dienste	75.814,04	18,94	75.795,10	400185,32%
- davon Straßenbeleuchtung	221.626,32	221.634,09	-7,77	0,00%
Andere aktivierte Eigenleistungen	2.842,50	819,54	2.022,96	246,84%
Sonstige betriebliche Erträge	2.144,53	2.147,25	-2,71	-0,13%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	391.236,04	315.517,31	75.718,73	24,00%
Summe betrieblicher Aufwendungen	391.236,04	315.517,31	75.718,73	24,00%
Materialaufwand	78.446,59	69.848,42	8.598,18	12,31%
- davon DL Stadt	1.456,67	2.143,57	-686,90	-32,04%
- davon weitere kommunale Dienste	10.852,44	38,46	10.813,98	28117,47%
- davon Straßenbeleuchtung	66.137,49	67.666,38	-1.528,89	-2,26%
Personalaufwand	194.562,69	146.221,50	48.341,19	33,06%
- davon DL Stadt	105.476,92	90.833,61	14.643,31	16,12%
- davon weitere kommunale Dienste	58.208,70	5.501,43	52.707,27	957,77%
- davon Straßenbeleuchtung	114.998,05	95.722,27	19.275,78	20,14%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	688,53	691,01	-2,48	-0,36%
- davon DL Stadt	21.604,18	5.410,36	16.193,82	299,31%
- davon weitere kommunale Dienste	92.705,33	89.620,90	3.084,43	3,44%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.228,71	3.725,13	-496,42	-13,33%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	18.185,59	16.114,51	2.071,09	12,85%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.084,71	4.506,29	578,43	12,84%
Finanzergebnis	-5.084,71	-4.506,29	-578,43	12,84%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	13.100,88	11.608,22	1.492,66	12,86%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4.001,53	3.544,21	457,32	12,90%
Ergebnis nach Steuern	9.099,35	8.064,01	1.035,34	12,84%
Sonstige Steuern	42,85	42,85	0,00	0,00%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	9.056,50	8.021,16	1.035,34	12,91%

Übersicht Dienstleistungen gegenüber Dritten

Gewinn- und Verlustrechnungskonten	Plan 2022	QIII 2021	Abweichung Planung 2022 zu 2021	Abweichung %
Summe betrieblicher Erträge incl. ILV	257.926,91	234.171,43	23.755,48	10,14%
Summe betrieblicher Erträge	257.926,91	234.171,43	23.755,48	10,14%
Umsatzerlöse	257.908,50	233.709,56	24.198,94	10,35%
- davon Strom Dienstleistungen ggü Dritten	44.462,99	38.203,30	6.259,69	16,39%
- davon Wasser Dienstleistungen ggü Dritten	34.289,96	34.294,49	-4,53	-0,01%
- davon Dienstleistungen an die SWW	179.155,54	161.211,77	17.943,77	11,13%
Andere aktivierte Eigenleistungen		25,68	-25,68	-100,00%
Sonstige betriebliche Erträge	18,41	436,19	-417,78	-95,78%
Summe betrieblicher Aufwendungen incl. ILV	230.764,21	220.463,54	10.300,67	4,67%
Summe betrieblicher Aufwendungen	230.764,21	220.463,54	10.300,67	4,67%
Materialaufwand	11.021,93	20.612,15	-9.590,22	-46,53%
- davon Strom Dienstleistungen ggü Dritten	7.308,99	16.621,78	-9.312,79	-56,03%
- davon Wasser Dienstleistungen ggü Dritten	2.371,66	2.016,61	355,05	17,61%
- davon Dienstleistungen an die SWW	1.341,28	1.973,77	-632,49	-32,04%
Personalaufwand	214.661,68	195.072,78	19.588,90	10,04%
- davon Strom Dienstleistungen ggü Dritten	37.993,27	27.117,09	10.876,18	40,11%
- davon Wasser Dienstleistungen ggü Dritten	26.621,22	22.165,08	4.456,14	20,10%
- davon Dienstleistungen an die SWW	150.047,19	145.790,61	4.256,58	2,92%
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	1.751,62	1.030,31	721,31	70,01%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.328,98	3.748,29	-419,32	-11,19%
Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit	27.162,69	13.707,89	13.454,81	98,15%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	104,87	97,52	7,35	7,54%
Finanzergebnis	-104,87	-97,52	-7,35	7,54%
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	27.057,82	13.610,37	13.447,46	98,80%
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7.926,72	3.982,34	3.944,39	99,05%
Ergebnis nach Steuern	19.131,10	9.628,03	9.503,07	98,70%
Sonstige Steuern	43,90	43,90	0,00	0,00%
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	19.087,20	9.584,13	9.503,07	99,15%

6 Finanzplanung

Investitionsplan für 2022

		Konto-Nr.	Betrag
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
	div. Hard-/Softwareanschaffungen	01010	40.000,00 €
2.	Sachanlagen		
2 a)	Verteilungsanlagen		
	Investition Umspann/Schaltanlagen	03000	185.000,00 €
	Investition Mittelspannungsnetz	03100	352.000,00 €
	Investition Niederspannungsnetz	03200	31.500,00 €
	Investition Wasserrohrnetz	04200	112.000,00 €
	Investition Wassergewinnung	04000	62.000,00 €
	Investition intelligente Messsysteme	04500	41.000,00 €
2 b)	Hausanschlüsse		
	Erstellung von Strom-Hausanschlüssen	03500	45.000,00 €
	Erstellung von Wasser-Hausanschlüssen	04400	45.000,00 €
2 c)	Straßenbeleuchtung		
	Investition Straßenbeleuchtung	02600	11.000,00 €
2 d)	Sonstiges		
	Ersatz Fahrzeug Meister Wasser	07330	26.000,00 €
	Ersatz Fahrzeug Meister Strom	07310	26.000,00 €
	Anschaffung Werkzeuge und Geräte Strom	07210	10.000,00 €
	Anschaffung Werkzeuge und Geräte Wasser	07230	10.000,00 €
	Anlagen und Einrichtungen allgemein	07100	15.000,00 €
	Hardware allg.	07100	11.000,00 €
	Equipment Tiefbau	07100	100.000,00 €
			<u>1.122.500,00 €</u>

Investitionen nach Sparten

	Immaterielle Vermögensgegenstände	Grundstücke/Gebäude	Verteilungsanlagen	Straßenbeleuchtung	Sonstiges	Gesamtinvestitionen
Stromnetz			613.500,00 €		36.000,00 €	649.500,00 €
Messstellenbetrieb			41.000,00 €			41.000,00 €
Wasser			219.000,00 €		36.000,00 €	255.000,00 €
Str. Bel.				11.000,00 €		11.000,00 €
Allgemein	40.000,00 €				126.000,00 €	166.000,00 €
Summe	40.000,00 €	0,00 €	873.500,00 €	11.000,00 €	198.000,00 €	1.122.500,00 €

Vermögensplan 2022

Deckungsmittel

Abschreibungen	867.900,00
Zugänge BKZ/Investitionszuschüsse	125.000,00
Gewinn des Wirtschaftsjahres	275.600,00
Darlehensaufnahme	700.000,00
	<hr/>
	1.968.500,00

Mittelverwendung

Investitionen	1.122.500,00
Tilgung von Krediten	411.000,00
Auflösung BKZ/Investitionszuschüsse	189.000,00
Ausschüttung	172.800,00
	<hr/>
	1.895.300,00

Deckungsmittel	<hr/> 73.200,00
-----------------------	------------------------

7 Stellenübersicht

<u>Bezeichnung</u>	<u>Gruppe</u>		<u>Zahl der Stellen</u>		
			<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Geschäftsführer			2	2	2
Angestellte/r	außertariflich		0	0	0
Angestellte/r		13	2	1	1
Angestellte/r		12	0	1	1
Angestellte/r		11	0	0	0
Angestellte/r		10	0	0	0
Angestellte/r		9	3	3	3
Angestellte/r		8	0,75	0,75	0,75
Angestellte/r		7	5	4	4
Angestellte/r		6	0,75	1	0
Angestellte/r		5	3	2,75	1,75
Angestellte/r		4	0	0,5	0
Angestellte/r		2	1	1	1
Azubildende/r	A03		0	0	0
Azubildende/r	A02		0	0	0
Azubildende/r	A01		1	0	0
Arbeiter		8	2	2	1
Arbeiter		7	0	0	0
Arbeiter		6	2	1	1
Arbeiter		5	11	6	6
Arbeiter		4	0	0	0
Azubildende/r	A03		0	0	0
Azubildende/r	A02		1	0	0
Azubildende/r	A01		1	1	0
Gartenarbeit	450,00 € Basis		0	0	0
Gesamtanzahl einschl. Geschäftsführung			35,5	27	22,5

Die Übersicht der Stellen basiert auf Brutto-Werten, ausscheidende Mitarbeiter oder unterjährige (Wieder-)Eintritte sind mit voller Stelle dargestellt.

8 Schuldennachweis

Übersicht über die Entwicklung der Darlehen 2022

	Zinssatz	Anfangs- stand- €	Stand am 01.01.2022 €	Zugang 2022	Tilgung 2022 €	Stand am 31.12.2022 €	Zinsen 2022 €
Kasseler Sparkasse Konto 30570 (778)	1,13%	850.000,00	462.311,83	-	83.128,30	379.183,53	4.799,07
Kasseler Bank Konto 30730 (901)	0,93%	320.000,00	255.000,00	-	60.000,00	195.000,00	2.162,28
Kasseler Bank Konto 30740 (804)	1,28%	440.679,05	410.471,05	-	35.370,31	375.100,74	4.949,69
Raiffeisenbank Wolf- hagen Konto 30750 (520)	1,29%	339.838,20	289.491,80	-	50.346,40	239.145,40	3.490,89
Kasseler Bank Konto 30840 (707)	2,99%	32.195,50	6.716,67	-	6.716,67	0,00	568,46
Kasseler Sparkasse Konto 30850 (248)	0,71%	600.000,00	580.933,80	-	38.335,95	542.597,85	4.000,05
Raiffeisenbank Wolf- hagen Konto 30860 (150009520)	2,27%	408.333,25	361.666,57	-	46.666,68	314.999,89	8.846,16
DKB Konto 30870 (772)	1,68%	305.163,78	279.302,48	-	31.033,56	248.268,92	4.442,90
Kasseler Bank Konto 30880 (002)	1,98%	576.268,86	511.125,38	-	60.132,44	450.992,94	9.673,79
			3.157.019,58		411.730,31	2.745.289,27	42.933,29
Darlehen Strom, Wasser, Nahwärme u.a. zeitanteilig	1,00%	-	-	700.000,00	17.500,00	682.500,00	3.500,00
Gesamtbetrachtung Fremdkapital			3.157.019,58	700.000,00	429.230,31	3.427.789,27	46.433,29



W I N D
WOLFHAGEN

Wirtschaftsplan 2022

Wind Wolfhagen GmbH

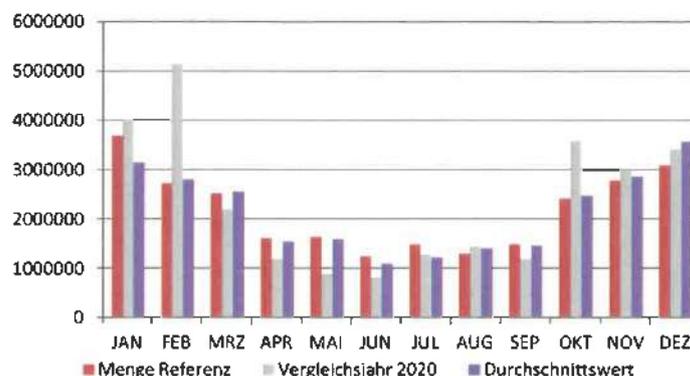
Erläuterungen zum Wirtschaftsplan Wind Wolfhagen GmbH 2022

Der Wirtschaftsplan für die Wind Wolfhagen GmbH wird für das Geschäftsjahr 2022 zum achten Mal erstellt. Der Abschluss der Bauarbeiten und die damit verbundene Inbetriebnahme des Windparks erfolgte im Dezember 2014. Restarbeiten sowie fällige Wartungen nach der Erstinbetriebnahme wurden im Jahr 2015 abschließend durchgeführt.

Umsatzerlöse:

Die Umsatzerlöse basieren auf vorsichtigen Annahmen von bisher vier vollständigen Betriebsjahren. Die Verteilung der Energiemengen erfolgt auf Basis von Referenzwerten des BWE. Eine aussagefähige Zeitreihe über mehrere Jahre steht aus den eigenen Anlagen nicht zur Verfügung, unterliegt jedoch entsprechenden Schwankungen. Die Vergütungsberechnung setzt sich zusammen aus der Grundvergütung des EEG zuzüglich der Boni für Systemdienstleistungen und das Repowering. Desweiteren wurden Zusatzerlöse aus der gesetzlich vorgeschriebenen Direktvermarktung der Energiemengen berücksichtigt.

Prognosemengenverteilung für das Jahr 2022



Das Vergleichsjahr basiert auf dem Jahr 2020. Die Referenzmenge basiert auf einer vorsichtigen Annahme von 26 GWh Jahresertrag.

Aufwendungen für bezogene Leistungen:

Unter den Aufwendungen für bezogene Leistungen wurden Betriebsführungskosten in Höhe von 118 T€ geplant. Desweiteren wurden die Aufwendungen für EPK (245 T€), Pachtzahlung an die Stadt und Forst sowie Ertragsbeteiligung an die Stadt (150 T€), Dienstleistungen für die bedarfsgerechte Nachtkennzeichnung (3 T€) und Schulungen (5 T€) entsprechend berücksichtigt.

AfA auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen:

Auf Basis des aktuellen Anlagevermögens wurden die Abschreibungen kalkuliert. Investitionen in Technik für die bedarfsgerechte Nachtkennzeichnung wurden hierbei berücksichtigt, auch wenn eine aktuelle Fristverschiebung den Einbau erst bis 31.12.2022 ermöglicht. Hieraus resultiert eine jährliche Abschreibung von 1.169 Mio €.

sonstige betriebliche Aufwendungen:

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen entstehen primär durch die Ertragsbeteiligung für die Zollwind (Repowering), Abschluss- und Prüfungskosten, Aufwendungen für die Rückbauverpflichtung und Versicherungsbeiträge.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge:

Die sonstigen Zinserträge an verbundene Unternehmen werden mit 10.500 € angesetzt.
Des Weiteren wurden hier Zinserträge für die Abzinsung der Rückbauverpflichtung mit 4.500 € angesetzt.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Die Zinsen für langfristige Darlehen betragen im Planjahr 271 T€ gemäß Schuldennachweis. Des Weiteren wurden hier noch 3.520 € für die Avalprovision an die Stadt für die Bürgschaft (Rückbauverpflichtung) angesetzt, sowie Zinsaufwand für die Aufzinsung der Rückbauverpflichtung in Höhe von 17.000 €.

Investitionsplanung:

Für das Jahr 2022 wurden 140.000 Euro für die Anschaffung bedarfsgerechter Nachtkennzeichnung und 1.000 Euro für Lizenzen eingeplant.

Zusammenfassung:

Auf Basis der Planzahlen wird der Windpark mit einem Betriebsergebnis in Höhe von 466 T€ vor Steuern abschliessen.

Wolffhagen, 03.11.2021

Holzhauer
Geschäftsführerin

Rohrssen
Geschäftsführer

Wirtschaftsplan 2022 Wind Wolfhagen GmbH

	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
Mengen in kwh	26.000.000	26.000.000	28.175.503
Summe betrieblicher Erträge	2.605.200,00 €	2.605.200,00 €	3.102.707,66 €
Umsatzerlöse	2.605.200,00 €	2.605.200,00 €	2.823.183,52 €
sonstige betriebliche Erträge	- €	- €	279.524,14 €
Summe betrieblicher Aufwendungen	1.862.686,68 €	1.862.824,36 €	1.843.224,20 €
Materialaufwand	566.240,00 €	567.460,00 €	561.652,33 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- €	- €	561.652,33 €
Fremdleistungen/Fremdarbeiten	416.240,00 €	421.240,00 €	- €
Pacht	150.000,00 €	146.220,00 €	- €
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	1.168.792,68 €	1.170.354,92 €	1.159.123,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	127.654,00 €	125.009,44 €	122.448,87 €
Sonstige betriebliche Aufw.	49.184,00 €	49.184,00 €	122.448,87 €
Gas, Strom, Wasser	13.300,00 €	10.850,00 €	- €
Versicherungen	11.000,00 €	8.856,44 €	- €
Beiträge	3.000,00 €	3.000,00 €	- €
Gebühren	200,00 €	150,00 €	- €
Aufw. f. Rückbauverpflichtung	46.469,00 €	46.469,00 €	- €
Porto	36,00 €	60,00 €	- €
Abschluß- und Prüfungskosten	4.225,00 €	6.200,00 €	- €
Nebenkosten des Geldverkehrs	240,00 €	240,00 €	- €
<i>Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit</i>	<i>742.513,32 €</i>	<i>742.375,64 €</i>	<i>1.259.483,46 €</i>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15.000,00 €	18.000,00 €	18.927,31 €
Zinserträge Abzinsung	4.500,00 €	7.500,00 €	- €
Sonstige Zinserträge	- €	- €	- €
Sonstige Zinserträge a. verb. Unternehmen	10.500,00 €	10.500,00 €	18.927,31 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	291.834,16 €	314.907,83 €	348.324,08 €
Zinsaufw. f. langfr. Verb.	271.314,16 €	300.387,83 €	348.324,08 €
Zinsaufw. Aufzinsung Rückstellung	17.000,00 €	11.000,00 €	- €
Zinsähnliche Aufwendungen	3.520,00 €	3.520,00 €	- €
<i>Finanzergebnis</i>	<i>- 291.834,16 €</i>	<i>- 314.907,83 €</i>	<i>- 348.324,08 €</i>
<i>Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</i>	<i>465.679,16 €</i>	<i>445.467,81 €</i>	<i>930.086,69 €</i>
Steuern	139.703,75 €	133.640,34 €	289.454,78 €
Jahresüberschuss	325.975,41 €	311.827,47 €	640.631,91 €

Investitionsplan 2022

Lfd. Nummer	Beschreibung	Betrag
	1 Bedarfsgerechte Nachtkennzeichnung	140.000,00 €
	2 Lizenzen	1.000,00 €

**Übersicht über die Entwicklung der Darlehen
2022**

	Zins- satz	Anfangs- stand	Stand am	Tilgung	Stand am	Zinsen
		€	31.12.2021	2021	31.12.2022	2022
		€	€	€	€	€
BLB 17 Jahre						
Konto 3172	2,80%	14.500.000,00	9.354.816,00	935.488,00	8.419.328,00	256.614,23
BLB 10 Jahre						
Konto 3171	2,40%	2.400.000,00	694.734,00	252.832,00	442.102,00	14.699,93
			10.049.550,00	1.188.120,00	8.861.430,00	271.314,16



Wirtschaftsplan 2022

Solar Wolfhagen GmbH

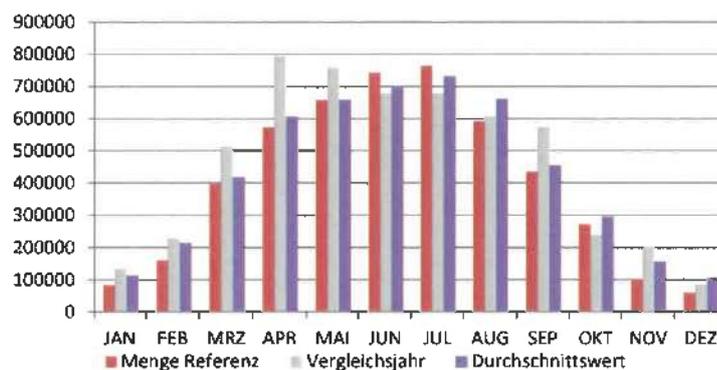
Erläuterungen zum Wirtschaftsplan Solar Wolfhagen GmbH für das Geschäftsjahr 2022

Der Wirtschaftsplan für die Solar Wolfhagen GmbH wurde zum zehnten Mal erstellt. Hierbei konnte auf die gewonnenen Erkenntnisse der bisherigen Betriebszeit zurückgegriffen werden, sodass Planzahlen auf einer kontinuierlichen Basis ermittelt werden konnten.

Umsatzerlöse:

Basis der Erlösberechnung ist ein angenommener Jahresertrag von 970 kWh je installiertem kW(p). Dieser Wert liegt oberhalb des P50 Gutachter-Wertes von 927 kWh je kW(p), gegenüber den bisherigen Jahreserträgen enthält dieser Wert aber einen "Schlechtwetterabschlag". Desweiteren enthält der Planansatz eine erhöhte Vergütung auf Basis der gesetzlich vorgeschriebenen ferngesteuerten Direktvermarktung.

Prognosemengenverteilung für das Jahr 2022



Als Vergleichsjahr wird das Jahr 2020 herangezogen, die Durchschnittswerte basieren auf den Monatserträgen seit Inbetriebnahme der Anlage

Aufwendungen für bezogene Leistungen:

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen setzen sich im wesentlichen aus Kosten für die technische und kaufmännische Betriebsführung, Pachtzahlungen an Grundstückseigentümer, Mäharbeiten sowie Dienstleistungsentgelte für die Direktvermarktung zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Sonstige betriebliche Aufwendungen entstehen primär durch Aufwendungen für Rückbauverpflichtungen, Stromverbrauch sowie Jahresabschluss- und Prüfungskosten. Versicherungsaufwendungen wurden entsprechend der gültigen Konditionen angepasst. Der Austausch von zehn Wechselrichtern wurde pauschal im Bereich der Instandhaltungsaufwendungen berücksichtigt.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Die langfristigen Zinsaufwendungen wurden ab dem Monat 09/2022 weiterhin mit dem Zinssatz von 2,45% berücksichtigt. Die Zinssatzbindungen der finanzierenden Kreditinstitute laufen Ende August 2022 aus. Entsprechende Anpassungen der Zinsaufwendungen werden in den Quartalsberichten aktualisiert.

Zusammenfassung:

Das geplante Betriebsergebnis vor Steuern in Höhe von 124 T€ bestätigt im Rückblick die Kontinuität des Solarparks.

Wolfhagen, 03.11.2021

Holzhauser
Geschäftsführerin

Rohrssen
Geschäftsführer

Wirtschaftsplan Solar Wolfhagen GmbH

	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
Summe betrieblicher Erträge	633.987,89 €	633.987,89 €	726.859,49 €
Umsatzerlöse	633.987,89 €	633.987,89 €	726.859,49 €
sonstige betriebliche Erträge	- €	- €	- €
Summe betrieblicher Aufwendungen	446.330,49 €	437.227,13 €	441.935,43 €
Materialaufwand	102.500,00 €	99.263,87 €	100.732,45 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	67.000,00 €	63.763,87 €	100.732,45 €
Fremdleistungen/Fremdarbeiten	14.500,00 €	14.500,00 €	- €
Pacht	21.000,00 €	21.000,00 €	- €
AfA auf immat. Verm.gegenst. des Anl.verm. u. Sachanl.	287.773,00 €	287.775,29 €	287.491,58 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	56.057,49 €	50.187,97 €	53.711,40 €
Sonstige betriebliche Aufw.	600,00 €	600,00 €	- €
Gas, Strom, Wasser	10.334,57 €	10.334,57 €	- €
Versicherungen	22.000,00 €	18.231,48 €	- €
Beiträge	1.200,00 €	1.200,00 €	- €
Gebühren	250,00 €	- €	- €
Rep./Instandh. Anlagen/Masch.	10.000,00 €	8.274,00 €	- €
Aufw. f. Rückbauverpflichtung	6.000,00 €	6.000,00 €	- €
Recht- und Beratungskosten	172,92 €	172,92 €	- €
Abschluß- und Prüfungskosten	4.300,00 €	4.300,00 €	- €
Telefon	600,00 €	600,00 €	- €
Telefax und Internet	250,00 €	250,00 €	- €
Nebenkosten des Geldverkehrs	350,00 €	225,00 €	- €
<i>Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit</i>	<i>187.657,40 €</i>	<i>196.760,76 €</i>	<i>284.924,06 €</i>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	900,00 €	1.200,00 €	933,97 €
Zinserträge Abzinsung	900,00 €	1.200,00 €	- €
Sonstige Zinserträge	- €	- €	- €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64.713,11 €	75.245,81 €	86.341,28 €
Zinsaufw. f. langfr. Verb.	38.412,13 €	46.222,66 €	- €
Zinsaufw. Aufzinsung Rückstellung	600,00 €	2.000,00 €	- €
Zinsähnliche Aufwendungen	10.190,98 €	12.263,15 €	- €
Zinsähnl. Aufw. a. verb.Unter.	15.510,00 €	14.760,00 €	- €
<i>Finanzergebnis</i>	<i>- 63.813,11 €</i>	<i>- 74.045,81 €</i>	<i>- 85.407,31 €</i>
<i>Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</i>	<i>123.844,29 €</i>	<i>122.714,95 €</i>	<i>199.516,75 €</i>
Steuern	37.153,29 €	36.814,49 €	59.718,40 €
Jahresüberschuss	86.691,00 €	85.900,46 €	139.798,35 €

Investitionsplan 2022

Lfd. Nummer	Beschreibung	Betrag
-------------	--------------	--------

**Übersicht über die Entwicklung der Darlehen
2022**

	Zins- satz	Anfangs- stand	Stand am 31.12.2021	Tilgung 2022	Stand am 31.12.2022	Zinsen 2022
		€	€	€	€	€
Raiffeisenbank						
Konto 3172	2,45%	1.511.558,61	570.818,61	106.320,00	464.498,61	12.791,17
Kasseler Sparkasse						
Konto 3171	2,45%	1.511.558,63	571.569,64	106.237,32	465.332,32	12.810,48
Kasseler Bank						
Konto 3173	2,45%	1.511.558,59	571.569,60	106.237,32	465.332,28	12.810,48
Stadtwerke Wolfhagen GmbH - Nachrangdarlehen						
Konto 3517	1,00%	1.176.000,00	1.176.000,00	-	1.176.000,00	11.760,00
			2.889.957,85	318.794,64	2.571.163,21	50.172,13