HUXARIUM 2025 Mai – Oktober
GARTENPARK HÖXTER

Kreisstadt Höxter

Haushaltsplan 2025



Ergebnisplan · Finanzplan · Produkte · Anlagen · Haushaltssicherungskonzept

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung **4**

Vorbericht **7**

1. Gesetzliche Grundlagen 7
2. Neues kommunales Finanzmanagement (NKF) 7
    2.1 Konzept des NKF 7
    2.2. Neuerungen 8
    2.3. NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) 8
    2.4. Der Produkthaushalt/Produktplan 9
3. Wesentliche Ziele und Strategien/Änderungen gegenüber Vorjahr 9
4. Rückblick auf Vorjahre 11
    4.1 Haushaltsjahr 2023 11
    4.2 Haushaltsjahr 2024 12
    4.3 Voraussichtliche Entwicklung 2024 13
5. Haushaltsplan 2025 13
    5.1 Rahmenbedingungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 13
    5.2 Gesamtergebnisplan 14
    5.3 Entwicklung der wichtigsten Erträge 15
    5.4 Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen 27
    5.5 Bewirtschaftungsregeln zum Haushalt 2025/Budgetierung 39
    5.6 Kostenrechnende Einrichtungen 41
    5.7 Gesamtfinanzplan 42
    5.8 Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit 42
    5.9 Abweichungen des Finanzplans zum Ergebnisplan 43
    5.10 Pauschalen nach GFG 2025 44
    5.11 Rückstellungen 44
6. Investitionen 46
7. Verpflichtungsermächtigungen 47
8. Schulden 47
9. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 47
10. Bilanz 47
11. Haushaltsausgleich / Entwicklung der AusgleichsrücklageAusgleichsrücklage 47
    11.1 Neuerungen im 3. NKF-Änderungsgesetz 49
    11.2 Haushaltsausgleich der Stadt Höxter 49
12. Interne Leistungsverrechnung 50
13. Beteiligungen 51
14. Schlussbemerkung 52

Gesamtplan **53**

Produktbereiche **56**

Produkte **89**

Investitionen **393**

Anlagen **407**
1. Bilanz zum 31.12.2023 . . . 408
2. Ergebnisrechnung 2021 . . . 410
3. Finanzrechnung 2021 . . . 411
4. Haushaltsquerschnitt . . . 413
5. Übersicht Entwicklung Eigenkapital . . . 419
6. Zuwendungen an die Fraktionen . . . 420
7. Verbindlichkeiten . . . 421
8. Verpflichtungsermächtigungen . . . 422
9. Stellenplan . . . 423

Übersicht über die Wirtschaftslage der Eigenbetriebe/Beteiligungen **427**

Wirtschaftspläne/Jahresabschlüsse **435**
1. Eigenbetrieb Stadtentwässerung Höxter . . . 436
2. Stadtentwässerung Höxter GmbH . . . 532
3. Bäder und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH . . . 552
4. Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH . . . 576

Haushaltssicherungskonzept **593**
1. Ausgangslage . . . 595
2. Rechtsgrundlagen und Ausführungshinweise . . . 598
   2.1 Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen . . . 598
   2.2 Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) . . . 601
   2.3 Ausführungserlasse des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW 601
   2.4 Leitfaden für Maßnahmen und Verfahren zur Haushaltssicherung . . . 604
3. Pflichtiges Haushaltssicherungskonzept . . . 604
4. Analyse der Ergebnisplanung vor Konsolidierung bis 2028 . . . 604
5. Der 10-Jahreszeitraum bis 2035 . . . 608
6. Verfahren zur Erstellung des Haushaltssicherungskonzeptes und wesentliche Handlungsfelder . . . 609
   6.1 Freiwillige Leistungen . . . 610
   6.2 Personal . . . 610
   6.3 Einbeziehung der wesentlichen Beteiligungen in den Konsolidierungsprozess . . . 611
   6.4 Erträge aus kommunalen Steuern . . . 612
   6.5 Weitere Potentiale . . . 612
7. Liste der Konsolidierungsmaßnahmen . . . 613
8. Konsolidierungsbeiträge und Haushaltsausgleich . . . 617
9. Ergebnisplan nach Konsolidierung 2025 – 2035 . . . 617
10. Stellungnahme zum Abschlussbericht der gpaNRW . . . 619
11. Fazit . . . 619

Stellungnahme zum Abschlussbericht der gpaNRW 2021 **621**

Übersicht über freiwillig Leistungen im Haushaltsjahr 2025 **647**

Haushaltssatzung der Kreisstadt Höxter
für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.Juli 1994 (GV. NRW. 1994 S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Kreisstadt Höxter mit Beschluss vom 09.07.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Kreisstadt voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	73.154.439 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	97.940.176 EUR
abzügl. Globaler Minderaufwand	1.911.568 EUR
somit auf	96.028.608 EUR
im **Finanzplan** mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	68.058.605 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	87.043.398 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.133.313 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	17.395.674 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	29.763.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	3.500.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	7.363.000.EUR

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	11.392.400 EUR

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf festgesetzt.	22.874.169 EUR

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt.	55.000.000 EUR

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern sind für das Haushaltsjahr 2025 durch eine gesonderte Hebesatzsatzung wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	304 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	920 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	440 v. H.

Hinweis: Aufgrund der gesonderten Festsetzung durch eine Hebesatzsatzung hat die Angabe hier in der Haushaltssatzung nur deklaratorische Bedeutung.

§ 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2030 wiederhergestellt. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

§ 8

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen sind erheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 40.000,00 EUR überschreiten.

Als unerheblich gelten ferner alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, deren Eigenanteil bei Anteilsfinanzierung den vorgenannten Betrag nicht überschreiten, die bereits im Vorjahr genehmigt wurden oder die im Zusammenhang

- mit dem Jahresabschluss,
- finanzneutralen Änderungen von Sachkonten oder
- finanzneutralen Mittelumschichtungen zwischen den Organisationsbereichen

erforderlich werden.

Die erheblichen Aufwendungen, Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen bedürfen der vorherigen Zustimmung des Rates. Im Übrigen sind die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen dem Rat zur Kenntnis zu bringen, sofern sie nicht geringfügig sind. Geringfügig in diesem Sinne sind Beträge bis zu 5.000,00 EUR.

Die Erheblichkeitsgrenze nach § 81 Abs. 2 und 3 GO NRW wird in Höhe von 5% der Gesamtaufwendungen, bzw. Gesamtauszahlungen des jeweiligen Haushaltsjahres festgelegt.

Die Wertgrenzen nach § 4 Abs. 4 Satz 3 KomHVO NRW sowie § 19 Nrn. 1 und 4 KomHVO NRW werden in Höhe von 10.000,- EUR festgelegt.

§ 9

Die im Stellenplan angebrachten Vermerke „künftig wegfallend“ (kw) und „künftig umzuwandeln“ (ku) lösen nachstehende Rechtsfolgen aus:

a) Stellen mit kw-Vermerk entfallen zum genannten Zeitpunkt bzw. mit Ausscheiden der jetzigen Stelleninhaber zum Ende des Vertragsverhältnisses.

b) Stellen mit ku-Vermerk sind nach Freiwerden entsprechend den Erläuterungen des Stellenplanes bei niedrigeren Vergütungsgruppen auszuweisen.

Höxter, den 09.07.2025



Daniel Hartmann
Bürgermeister

Aufstellungs- und Feststellungsvermerke

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2025 (einschl. Haushaltsplan und Anlagen) ist vom Kämmerer gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW aufgestellt worden.

Höxter, 22.05.2025



Martin Finke
Abteilungsleiter Finanzen, Abgaben und Beteiligungen

Der vom Kämmerer aufgestellte Entwurf der Haushaltssatzung (einschließlich Haushaltsplan und Anlagen) 2025 wird hiermit gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW bestätigt.

Höxter, 22.05.2025



Daniel Hartmann
Bürgermeister

Überarbeitet nach der Beschlussfassung durch den Rat der Stadt am 09.07.2025

Höxter, den 14.07.2025



Martin Finke
Abteilungsleiter Finanzen, Abgaben und Beteiligungen

Vorbericht

zum Entwurf des Haushaltsplanes 2025

1. Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht ist eine Pflichtanlage zum Haushaltsplan. Er soll gem. § 7 KomHVO NRW einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben sowie die aktuelle Lage und die Entwicklung der Gemeinde darstellen. Der Vorbericht orientiert sich an der Gliederung des § 7 Abs. 2 KomHVO NRW.

2. Neues kommunales Finanzmanagement (NKF)

2.1 Konzept des NKF

Die Finanzbuchhaltung stellt ein drei-Komponenten-System dar,

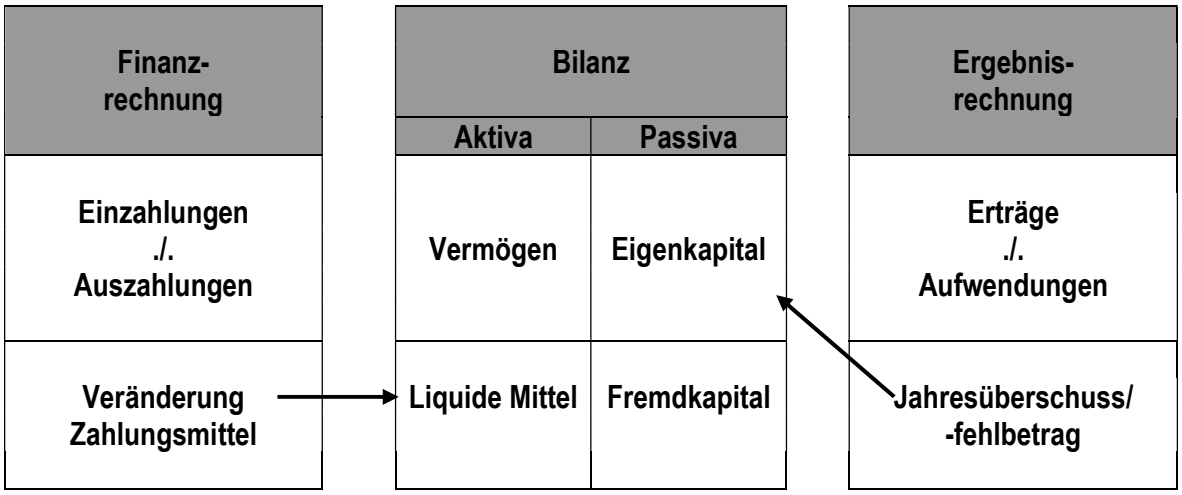
- dem Ergebnisplan bzw. der Ergebnisrechnung
- dem Finanzplan bzw. der Finanzrechnung und
- der Bilanz

Die Ergebnisrechnung erfasst Aufwendungen und Erträge und stellt den Ressourcenverbrauch dar. Sie ist mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar.

Die Finanzrechnung erfasst die Ein- und Auszahlungen und stellt die Liquiditätsentwicklung dar. Zusätzlich zu den Auswirkungen der laufenden Verwaltungstätigkeit werden hier auch die Investitions- und Finanzierungsmaßnahmen berücksichtigt. Diese Form der Liquiditätsermittlung ist mit der kaufmännischen Ermittlung des Cash-Flows zu vergleichen.

In der Bilanz werden das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung zum Jahresende bzw. Jahresanfang dargestellt.

Das Schaubild gibt einen Überblick über das Zusammenwirken dieser drei Komponenten.



Während bei der Rechnungslegung alle drei Komponenten des NKF ermittelt werden, umfasst die Haushaltsplanung nur Ergebnis- und Finanzplan. Im Zentrum der Haushaltsplanung stehen die Ergebnispläne der einzelnen Produkte. Zu den Aufwendungen und Erträgen, die auf dieser Ebene berücksichtigt werden, gehören auch Abschreibungen für den Werteverzehr des kommunalen Anlagevermögens und die Bildung von Rückstellungen, z.B. für künftige Pensionszahlungen. Maßgeblich für die Zuordnung zu einem Haushaltsjahr ist der Zeitpunkt der Leistungserstellung, der zu einem Ressourcenaufkommen oder -verbrauch führt, nicht der Zeitpunkt der Zahlung.

Der Finanzplan auf Produktebene bietet vor allem Aufschluss über die vorgesehenen Ein- und Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen.

2.2 Neuerungen

Rechtliche Grundlage für das NKF ist das sog. „Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen“, das der nordrhein-westfälische Landtag im November 2004 beschlossen hat und zum 01.01.2005 in Kraft getreten ist.

Danach hatten alle Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes NRW spätestens ab dem Haushaltsjahr 2009 ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung zu erfassen und zum Stich-tag 01.01.2009 eine Eröffnungsbilanz aufzustellen.

Die Umstellung erfolgte bei der Kreisstadt Höxter bereits zum 01.01.2007. Eine Eröffnungsbilanz wurde am 17.03.2011 vom Rat der Kreisstadt Höxter formell aufgestellt, nachdem die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) und der Rechnungsprüfungsausschuss den Verwaltungsentwurf geprüft hatten.

Am 01.01.2019 ist das Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (2. Weiterentwicklungsgesetz - 2. NKFWG NRW) in Kraft getreten.

Das Gesetz enthält umfangreiche Anpassungen verschiedener landesgesetzlicher Vorschriften, insbesondere der Gemeindeordnung NRW, nach denen die Haushaltspläne ab 2020 aufgestellt werden müssen.

Im Übrigen ist die Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) mit Wirkung vom 01.01.2019 außer Kraft getreten und durch die neugefasste Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) ersetzt worden. Anpassungen hier sind u.a. neue bzw. veränderte Anlagen zum Haushaltsplan (siehe §1 Abs. 2 KomVHO NRW).

Am 05.03.2024 ist das 3. NKFWG NRW verkündet und rückwirkend zum 31.12.2023 in Kraft getreten. Auch dieses Gesetz enthält umfangreiche Anpassungen hinsichtlich der gesetzlichen Vorgaben zur Aufstellung von Haushaltsplänen ab 2024. Die Anpassungen sind im Planentwurf berücksichtigt.

2.3 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG)

Als Reaktion auf die negativen Folgen durch die Covid-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine im kommunalen Bereich hat das Land NRW im Jahr 2020 bzw. 2022 mit dem NKF-CIG/NKF-CUIG die Möglichkeit geschaffen, coronabedingte und die aus dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Haushaltsbelastungen abzugrenzen und bilanziell separat auszuweisen. Diese Regelung ist beschränkt auf

die Jahre 2020 bis 2023. In der vorläufigen Bilanz 2023 beträgt der Isolierungsbetrag für die Jahre 2020 – 2023 insgesamt 9,7 Mio. €.

Gemäß § 6 NKF-CUIG ist die Bilanzierungshilfe ab 2026 über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Einmalig steht den Gemeinden im Jahr 2025 einmalig das Recht zu, zu entscheiden, ob die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht wird., wobei dadurch keine Überschuldung eintreten darf. Da nach der mittelfristigen Ergebnisplanung 2026 eine Überschuldung eintreten wird, ist eine ganz oder in Teilen ergebnisneutrale Ausbuchung im Jahr 2026 nicht möglich. Die Bilanzierungshilfe ist daher ab 2026 über 50 Jahre linear mit einem Betrag in Höhe von 0,193 Mio. € auszubuchen.

2.4 Der Produkthaushalt / Produktplan

Während bei der Rechnungslegung alle drei Komponenten des NKF (Ergebnisplan/Ergebnisrechnung, Finanzplan/Finanzrechnung, Bilanz) ermittelt werden, umfasst die Haushaltsplanung nur den Ergebnis- und Finanzplan. Neben der Darstellung der Erträge/Aufwendungen bzw. Ein-/Auszahlungen in ihrer Gesamtheit sind auch Teilergebnis- und Teilfinanzpläne zu erstellen.

Die Teilpläne sind im NKF gem. § 4 KomHVO NRW produktorientiert zu bilden. Als Mindestgliederung sind dabei 16 Produktbereiche vom Gesetzgeber verbindlich vorgegeben. Eine weitergehende Bestimmung von Produktgruppen oder Produkten unterhalb der Produktbereichsebene wurde der einzelnen Kommune überlassen.

Der Produktplan bzw. der NKF-Haushalt der Kreisstadt Höxter gliedert sich in:

- 6 Produktbereiche mit 83 (81) Produkten:

Produktgruppe/ Produkt	**Bezeichnung**	**Produktgruppe/ Produkt**	**Bezeichnung**
01	**Innere Verwaltung**	**05**	**Soziale Leistungen**
010101	Politische Gremien	050301	Leistungen nach SGB II (ALG 2)
010102	Ortsausschüsse	050302	Leistungen nach SGB XII (3. Kap.)
010201	Verwaltungsführung	050303	Leistungen nach SGB XII (4. Kap. GSi)
010301	Gleichstellung von Mann und Frau	050304	Leistungen nach Asyl
010401	Beschäftigtenvertretung	050305	sonstige soziale Leistungen
010501	Rechnungsprüfung	**06**	**Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe**
010601	Interner Service	060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
010602	Baubetriebshof	060201	Kinder- und Jugendangelegenheiten
010603	Zentrale Vergabestelle	060301	Familienangelegenheiten
010701	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	**07**	**Gesundheitsdienste**
010801	Personalmanagement	070101	Gesundheitsdienste
010901	Finanzmanagement	**08**	**Sportförderung**
010902	Zahlungsverkehr/ Vollstreckung	080101	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
011001	EDV	080201	Sportförderung
011002	Organisationsangelegenheiten	080301	Freibad
011101	Recht	080302	Hallenbad
011201	Grundstücksmanagement (ab 2024)	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
011202	Gebäudemanagement (ab 2024)	090101	Stadtentwicklung
011203	Grundstücksverwaltung (ab 2024)	**10**	**Bauen und Wohnen**
011301	Kaufmännisches Immobilienmanagement (bis 2023)	100401	Maßnahmen der Bauaufsicht
011401	Technisches Immobilienmanagement (bis 2023)	100601	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Produktgruppe/ Produkt	Bezeichnung	Produktgruppe/ Produkt	Bezeichnung
02	**Sicherheit und Ordnung**	100701	Wohnungsbauförderung
020101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	100801	Wohngeld
020206	Märkte	**11**	**Ver- und Entsorgung**
021001	Einwohnerangelegenheiten	110301	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
021101	Standesamt	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV**
021401	Wahlen und Sonstiges	120101	Öffentliche Verkehrsflächen und Planung
021501	Feuerwehr	120102	ebenerdige Parkeinrichtungen
021701	Rettungsdienst	120103	Parkhäuser und Tiefgaragen
03	**Schulträgeraufgaben**	120401	ÖPNV
030101	Grundschulen	120501	Straßenreinigung (kostenrechn. Einrichtung)
030102	Sekundarschule	120502	Sonstige Straßenreinigung und Winterdienst
030103	Realschule	**13**	**Natur- und Landschaftspflege**
030104	Gymnasium	130101	Öffentliches Grün, Natur und Landschaft
030105	Schule für Kranke	130301	Wald- und Forstwirtschaft
030106	sonstige Schulen (Pendler)	130401	Wasser und Wasserbau
030108	Mensa Realschule/ KWG	130601	Friedhöfe
030109	Sporthalle am Bielenberg	**14**	**Umweltschutz**
030201	sonstige Schulträgeraufgaben	140101	Umweltinformation und -koordination, Luft, Klimaschutz und Lärm
04	**Kultur**	140601	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren, Bodenschutz
040101	Kommunale Veranstaltungen	**15**	**Wirtschaft und Tourismus**
040201	Kulturförderung	150101	Wirtschaftsförderung
040301	Stadtarchäologie	150201	Tourismus
040401	Volkshochschule	150301	Freizeitanlagen
040601	Bibliothek	150302	Stadthalle Höxter
040701	Musikschule	150401	Anteile an Unternehmen
040801	Archiv	150501	Landesgartenschau 2023
040901	Theater und Konzerte	**16**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
		160101	Allgemeine Finanzwirtschaft

3. Wesentliche Ziele und Strategien / Änderungen gegenüber Vorjahr

Ziele und Kennzahlen dienen als Grundlage für die Planung, Steuerung und Kontrolle des Haushaltes. Aus den Kennzahlen wird ersichtlich, was und wieviel mit welchem Mitteleinsatz erreicht werden soll. Aus dem allgemeinen Haushaltsgrundsätzen lassen sich folgende übergeordnete Ziele für die Stadt Höxter herleiten:

• Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung

Nach § 75 Absatz 1 Satz 1 GO NRW hat die Gemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist.

• Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns

Die Haushaltswirtschaft ist wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichtes Rechnung zu tragen. (§ 75 Absatz 1 Satz 2 und 3 GO NRW)

• Sicherung der Liquidität

§ 75 Absatz 6 GO NRW trägt der Gemeinde die Pflicht auf, die Liquidität der Gemeinde einschließlich der Finanzierung der Investitionen sicherzustellen. Die Zahlungsfähigkeit hat die Gemeinde laut § 89 Absatz 1 GO NRW durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen.

• Haushaltsausgleich und Erhalt des Eigenkapitals

Gem. § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können. Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung der ordentlichen Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand).

• Attraktivierung des Stadtgebiets

Das größte wirtschaftliche Risiko unserer Stadt birgt der stete Bevölkerungsrückgang, infolgedessen gewachsene Infrastruktur rückgebaut werden müsste. Um diesem Risiko entgegenzutreten wurde bereits in der abgelaufenen Legislaturperiode ein umfangreiches Investitionsprogramm aufgelegt. Neben der Sanierung des Freibads, dem Neubau des Hallenbades werden vor allem die Schulen nicht nur energetisch ertüchtigt, vielmehr erfolgt hier im Bereich der Digitalisierung aber auch im Bereich der Ganztagsbetreuung, eine deutliche Aufwertung. Mit der Ausrichtung der Landesgartenschau im vergangenen Jahr erreichte die Investitionsoffensive ihren Höhepunkt. Zahlreiche Projekte von überregionaler Tragweite wurden umgesetzt und Höxter hat „sein“ Weltkulturerbe insbesondere durch die Investitionen im Bereich des Weserbogens deutlich aufgewertet. Jetzt gilt es, das Erreichte zu bewahren und nachhaltig zu nutzen.

4. Rückblick auf Vorjahre

4.1 Haushaltsjahr 2023

Das Haushaltsjahr 2023 wurde mit einem Defizit in Höhe von 1.07 Mio. € geplant. Der fortgeschriebene Ansatz mit Berücksichtigung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen zeigt ein Defizit in Höhe von 1.51 Mio. €.

Nach dem vorläufigen Entwurf des Jahresabschlusses 2023 wird das Ergebnis eine wesentliche Verbesserung im Vergleich zur Planung zeigen und mit einem Überschuss in Höhe von ca. 3 Mio. € abschließen. Das ergibt eine Verbesserung in Höhe von rd. 4,5 Mio. €.

Das verbesserte Ergebnis ist im Wesentlichen auf die gute Einnahmesituation zurückzuführen. Während die gesamten ordentlichen Aufwendungen mit 0,8 Mio. € nur unwesentlich hinter den Planungen zurückbleiben, sind wesentlich höhere Erträge ergebniswirksam verbucht worden. Das betrifft im Wesentlichen die Gewerbesteuern mit einem plus von ca. 1,3 Mio. €, Landeszuschüsse im Bereich Asyl mit einem plus in Höhe von ca. 1,9 Mio. €. Außerdem konnten ca. 1,7 Mio. € Rückstellungen ergebniswirksam aufgelöst werden, davon ca. 0,6 Mio., die im Bereich FlüAG gebildet worden. Rd. 1,5 Mio. € Verbesserungen ergaben sich im Bereich der Pensionsrückstellungen nach dem Heubeck-Gutachten.

4.2 Haushaltsjahr 2024

4.2.1 Gesamtergebnisplan

Der Gesamtergebnisplan 2024 weist folgende Erträge und Aufwendungen aus:

Ordentliche Erträge	78.146.549 €
Außerordentliche Erträge (NKF CIG)	0,00 €
Finanzerträge	638.050 €
Gesamterträge	**78.784.599 €**
Ordentliche Aufwendungen	86.499.251 €
Finanzaufwendungen	2.344.100 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €
Globaler Minderaufwand	- 1.729.985 €
Gesamtaufwendungen	**87.113.366 €**
Jahresergebnis	- **8.328.767 €**

4.2.2 Gesamtfinanzplan

Der Gesamtfinanzplan weist folgende Ein- und Auszahlungen aus:

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72.903.249 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.844.309 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.000.000 €
Gesamteinzahlungen	**94.747.558 €**
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80.003.198 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.074.250 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.764.000 €
Gesamtauszahlungen	**101.841.448 €**
Änderung des Bestandes aus eigenen Finanzmitteln	- **7.093.890 €**

4.2.3 Kassenlage

Die Liquidität der Stadtkasse Höxter kann seit einigen Jahren nur durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten sichergestellt werden. Auch im Finanzplan für das Haushaltsjahr 2024 wurde mit einem Finanzmittelfehlbetrag geplant, welcher zu Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung führt. Die Kreditermächtigung für Kredite zur Liquiditätssicherung ist in der Haushaltssatzung 2024 auf einen Höchstbetrag in Höhe von 40 Mio. € festgesetzt worden. Zum Jahresende betrug der Bestand an Liquiditätskrediten 28,5 Mio. € ohne die Liquiditätskredite aus dem Programm „Gute Schule“. Aufgrund der guten Gewerbesteuererträge brauchten in 2024 keine neuen Liquiditätskredite aufgenommen werden.

4.3 Voraussichtliche Entwicklung 2024

Für das Jahr 2024 wird ebenfalls ein wesentlich verbessertes Ergebnis prognostiziert. Das lassen allein die rekordverdächtigen Gewerbesteuereinnahmen vermuten, die mit 23,6 Mio. € ca. 4,9 Mio. € über dem geplanten Ansatz liegen. Dennoch darf nicht verkannt werden, dass das Jahr 2024 voraussichtlich mit einem erheblichen Defizit abschließen wird.

Das Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2024 wurde mit einem Plan-Defizit von rd. 10,05 Mio. € berechnet. Dieser wurde durch einen globalen Minderaufwand 1,73 Mio. € gekürzt, so dass sich das planerische Defizit auf ca. 8,32 Mio. € beläuft.

Stand jetzt ist davon auszugehen, dass das geplante Ergebnis erheblich verbessert kann.

Die geplanten Investitionen werden abgearbeitet. Mehrauszahlungen im Bereich der Investitionen können durch Einsparungen an anderer Stelle eingespart werden, so dass auch im investiven Bereich keine Mehrbelastungen zu erwarten sind.

Erfreulich ist, dass die Kreditermächtigungen voraussichtlich weder im investiven noch im Liquiditätsbereich voll ausgeschöpft werden müssen. Dennoch ist der Stand der Gesamtschulden gerade vor dem Hintergrund des derzeitigen Zinsniveaus eine große Belastung für den Haushalt.

5. Haushaltsplan 2025

5.1 Rahmenbedingungen zum Haushaltsplanentwurf 2025

5.1.1 Grundlagen der Orientierungsdaten 2025 – 2028

Die Orientierungsdaten berücksichtigen im Wesentlichen:

- die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Mai 2024
- die Entwicklungen des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs.

5.1.2 Orientierungsdaten 2024 – 2027 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes NRW

	Absolut	Orientierungsdaten			
	2024	2025	2026	2027	2028
	in Mio. €	in %			
Einzahlungen / Erträge					
Steuern und ähnliche Abgaben (Einzahlungen)	33.238	**+ 4,4**	+ 4,4	+ 3,9	+ 3,5
davon:					
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.335	**+ 8,1**	+ 5,7	+ 5,6	+ 4,8
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.990	**+ 2,5**	+ 2,0	+ 2,1	+ 2,2
Gewerbesteuer (brutto)	16.644	**+ 3,2**	+ 4,6	+ 3,6	+ 3,3
Grundsteuer A und B	4.268	**+ 1,3**	+ 1,3	+ 1,3	+ 1,3
Kompensation Familienleistungsausgleich (Erträge)	1.013	**+3,2**	+ 3,5	+ 2,8	+ 2,8
Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes (Erträge)	15.320	**+2,7**	+ 4,7	+ 4,7	+ 4,1
davon:					
Schlüsselzuweisungen an Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände	12.892	**- 2,7**	+ 4,7	+ 4,7	+ 4,1

Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung NRW v. 19.09.2024

5.2 Gesamtergebnisplan

Name	Ansatz 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
Ordentliche Erträge	78.146.549,00 €	72.472.938,18 €	74.718.130,10 €	76.134.956,13 €	77.999.373,15 €
Ordentliche Aufwendungen	83.039.281,00 €	91.755.233,99 €	92.112.762,59 €	90.734.982,61 €	92.982.796,01 €
Ordentliches Ergebnis	- 4.892.732,00 €	- 19.282.295,81 €	- 17.394.632,49 €	- 14.600.026,48 €	- 14.983.422,86 €
Finanzergebnis	- 1.706.050,00 €	- 1.680.300,00 €	- 1.763.000,00 €	- 1.732.900,00 €	- 2.027.100,00 €
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 6.598.782,00 €	- 20.962.595,81 €	- 19.157.632,49 €	- 16.332.926,48 €	- 17.010.522,86 €
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- 193.892,19 €	- 193.892,19 €	- 193.892,19 €
Globaler Minderaufwand	- 1.729.985,00 €	- 1.911.567,52 €	- 1.919.016,58 €	- 1.890.311,50 €	- 1.937.141,38 €
Jahresergebnis	- 8.328.767,00 €	- 22.874.163,33 €	- 21.270.541,26 €	- 18.417.130,17 €	- 19.141.556,44 €

Der Planentwurf für 2024 ist gem. § 75 Abs. GO NRW nicht ausgeglichen, da der Fehlbetrag weder durch die Inanspruchnahme eines globalen Minderaufwands und/oder der Ausgleichsrücklage gedeckt ist. Der Fehlbetrag verringert die Allgemeine Rücklage um mehr als 25 %, so dass ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO aufzustellen ist.

5.3 Entwicklung der wichtigsten Erträge

5.3.1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)

Pos.	Name		Erläuterungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	40	Zu dieser Ertragsart gehören die Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, ... an der Umsatzsteuer, andere Steuern wie z.B. Hunde- und Vergnügungssteuer und Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**43.618.863,00 €**	**42.800.311,39 €**
40110000	Grundsteuer A	188.200,00 €	187.400,00 €
40120000	Grundsteuer B	6.416.100,00 €	6.533.900,00 €
40130000	Gewerbesteuer	18.745.000,00 €	17.000.000,00 €
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	13.700.955,00 €	14.598.622,07 €
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.552.298,00 €	2.562.552,14 €
40310000	Vergnügungssteuer	250.000,00 €	225.000,00 €
40320000	Hundesteuer	170.000,00 €	170.000,00 €
40510000	Kompensation Familienlasten und Steuer	1.596.310,00 €	1.522.837,18 €

REALSTEUERN - FIKTIVE HEBESÄTZE

Die fiktiven Hebesätze bleiben nur bei der Gewerbesteuer gleich. Bei den Grundsteuern A und B wurde der Hebesatz angehoben, und zwar von 259 auf 262 v. H. bei der Grundsteuer A und von 501 auf 505 v. H. bei der Grundsteuer B. Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass einzelne Gemeinden durch ihr spezifisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Zudem dienen die fiktiven Hebesätze bei der Ermittlung der Steuerkraft der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, weil eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze keine Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen hat.

GRUNDSTEUERN A UND B (KONTEN 40110000 / 40120000):

Berechnungsgrundlage: Summe der Steuermessbeträge x Hebesatz = Aufkommen der Grundsteuer

Der Hebesatz der Grundsteuer A beträgt 304 v.H. (fiktiver Hebesatz neu 262 v. H.).

Die Grundsteuer B leistet einen gesicherten Anteil an der Basisfinanzierung des städtischen Haushaltes. Der Hebesatz der Grundsteuer B beträgt 920 v.H. (fiktiver Hebesatz neu 505 v. H.).

Im Jahr 2025 ist die Grundsteuerreform umgesetzt worden, was zu gänzlich veränderten Hebesätzen geführt hat. Der Rat der Stadt Höxter hat sich dazu entschieden, die Grundsteuerreform aufkommensneutral umzusetzen. Es ist daher davon auszugehen, dass sich die Erträge aus den Steuerarten Grundsteuer A+B unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten auf dem Niveau des Vorjahres bewegen.

Gewerbesteuer (Konto 40130000):

Berechnungsgrundlage: Summe der Steuermessbeträge x Hebesatz = Aufkommen der Gewerbesteuer

Der Hebesatz der Gewerbesteuer bleibt bei 440 v.H.. Er liegt damit oberhalb des fiktiven Hebesatzes von 416 v.H. Die Gewerbesteuer ist eine wichtige Einnahmequelle. Im Gegensatz zur Grundsteuer, die kontinuierlich und berechenbar ist, schwankt die Gewerbesteuer aufgrund konjunktureller, branchenspezifischer oder firmeninterner Entwicklungen sowie aufgrund steuerrechtlicher Vorschriften allerdings oftmals erheblich. Es ist also darauf hinzuweisen, dass gerade die Gewerbesteuer in Zeiten konjunktureller Schwankungen nur schwer verbindlich für ein Jahr im Voraus ermittelt werden kann.

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

Jahr	Hebesatz	Haushaltsansatz	Ergebnis	Abweichung	Vergleich Plan/ Ist
2020	432	11.556.000 €	10.509.189 €	- 9,06 %	- 1.046.811 €€
2021	440	13.903.100 €	14.168.934 €	+ 1,91 %	+ 265.834 €
2022	440	14.961.500 €	15.214.424 €	+ 1,69 %	+ 252.924 €
2023	440	16.504.000 €	17.801.275 €	+ 7,86 %	+ 1.297.275 €
2024	**440**	18.745.000 €	23.600.000 €	+ 25,9 %	+ 4.855.000 €
2025	440	17.000.000 €			
2026	440	17.782.000 €			
2027	440	18.422.200 €			
2028	440	19.030.100 €			

Wie oben bereits erwähnt lässt sich das Gewerbesteueraufkommen für 2025 und darüber hinaus nur sehr schwer treffend fixieren, weil es keine statischen Messbeträge wie bei der Grundsteuer gibt, sondern die Messbeträge am wirtschaftlichen Erfolg der Gewerbebetriebe vor Ort gekoppelt sind. Der wirtschaftliche Erfolg ist wiederum stark abhängig vom konjunkturellen Umfeld. Die aktuelle Lage in Deutschland entwickelt sich derzeit noch nicht wie gewünscht, so dass davon auszugehen ist, dass die öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen noch Einbußen bei den Steuereinnahmen zu verzeichnen haben. Diese Mindereinnahmen wirken sich über das Steueraufkommen des Landes mindernd auf die verteilbare Finanzausgleichsmasse aus.

Die Gewerbesteuer wird gewöhnlich unter Zuhilfenahme von Orientierungsdaten des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen der Ertragsentwicklung des ablaufenden Haushaltsjahres sowie möglicher Anpassungen von Vorauszahlungen für das Jahr 2024 und folgende angepasst. Angesichts der starken Unterschiede in der örtlichen Aufkommensentwicklung kann die Schätzung nur eine generalisierende Orientierungshilfe für die Haushaltsplanungen der einzelnen Gemeinden sein. Die konkreten Ansätze einer einzelnen Gemeinde sind von den unterschiedlichen örtlichen Gegebenheiten abhängig und entsprechend von den Gemeinden in ihrer Ergebnis- und Finanzplanung zu veranschlagen.

Bei der Gewerbesteuerplanung für das Jahr 2024 wird mit einem geschätzten Ergebnis von ca. 17,00 Mio. € gerechnet. Die Orientierungsdaten sind aufgrund der örtlichen Besonderheiten auf die Gewerbesteuer nicht angewandt worden. Das Gewerbesteueraufkommen befand sich im Jahr 2024 mit 23,6 Mio.

€ auf Rekordniveau und hat alle Erwartungen übertroffen. Dieses Ergebnis wurde vor allem dadurch erzielt, dass bei vielen Betrieben die erfolgreichen Jahre vor 2024 endgültig veranlagt worden sind, was zu hohen Nachforderungen geführt hat. Für 2025 sieht die Lage anders aus. Einige Betrieb haben aufgrund der schwierigen konjunkturellen Lage Anpassungen der Vorauszahlungen veranlasst. Zum jetzigen Zeitpunkt ist aufgrund der bestehenden Erkenntnisse und Festsetzungen davon auszugehen, dass die gesamten Gewerbesteuererträge nicht über 17 Mio. € liegen werden.

GEWERBESTEUERUMLAGE (KONTO 53410000 / 53420000):

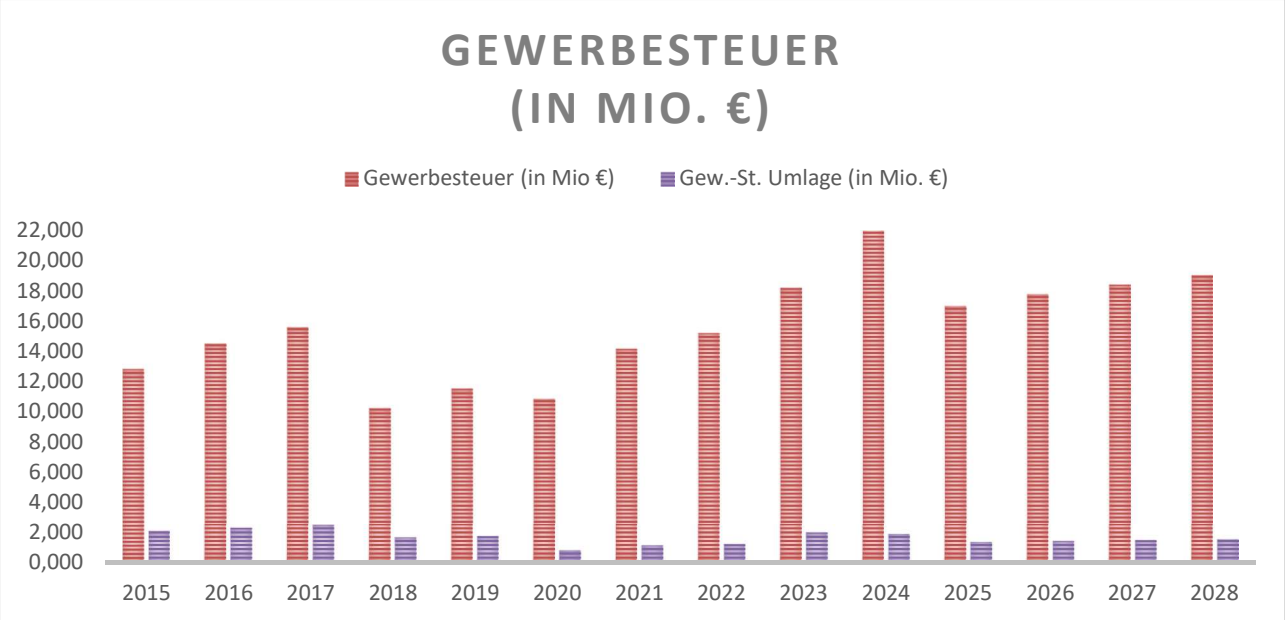
Berechnungsgrundlage: Ist - Aufkommen der Gewerbesteuer/Hebesatz der Gemeinde * Vervielfältiger

Der Vervielfältiger zur Gewerbesteuerumlage beträgt 35 Punkte.

Die Entwicklung der einzelnen Komponenten des Vervielfältigers der Gewerbesteuerumlage stellt sich wie folgt dar:

Jahr	„Normal-Vervielfältiger“ § 6 Abs. 3 GFRG		Gesamt-Vervielfältiger
	Bund	Länder	
2022	14,5	20,5	35
2023	14,5	20,5	35
2024	14,5	20,5	35
2025	**14,5**	**20,5**	**35**
2026	14,5	20,5	35
2027	14,5	20,5	35
2028	14,5	20,5	35

Die **Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens** und der damit in direktem Zusammenhang stehenden Gewerbesteuerumlage zeigt folgendes Bild:



Gew.-St. Umlage enthält Fonds Dt. Einheit bis einschl. 2019

REALSTEUERAUFKOMMEN + STEUERBETEILIGUNGEN:

Die Entwicklung der **Steuerhebesätze der Kreisstadt Höxter** für die Realsteuern ergibt sich aus folgender Übersicht:

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
ab 2013	242	435	435
ab 2015	252	456	435
ab 2020	280	450	432
ab 2021	315	510	440
ab 2023	395	650	440
ab 2025*	304	920	440

*** UMSETZUNG DER GRUNDSTEUERREFORM; AUFKOMMENSNEUTRAL**

DURCHSCHNITTLICHE REALSTEUERHEBESÄTZE ZUM 30.06.2022:

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
Nordrhein-Westfalen (gewogener Landesdurchschnitt)	299	587	452
Gemeinden v. 25 – 60 T Einw. (Landesdurchschnitt Größenklasse)	**302**	**571**	**417**
Fiktiver Hebesatz GFG 2025	**262**	**505**	**416**
Höxter 2025	**304**	**920**	**440**

[Quelle: IT.NRW], Stand: 30.09.2023; Gewogene Durchschnittshebesätze der Realsteuerarten

GEMEINDEANTEIL AN DER EINKOMMENSTEUER (KONTO 402100):

Nach Art. 106 Abs. 5 GG steht den Gemeinden ein Anteil an der Einkommensteuer zu. Maßgeblich für die Höhe des Anteils einer Kommune ist der Anteil der Einkommensteuerleistungen, die die Einwohner der jeweiligen Kommune an der Gesamtsumme der Einkommensteuer erbracht haben.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in NRW wird für 2025 auf rd. 11,148 Mrd. € geschätzt (Orientierungsdaten vom 19.09.2024 sowie Regionalisierung der Oktobersteuerschätzung-Steuerschätzung vom 07.11.2024).

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird von jedem Land gemäß Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz nach einem durch Bundesgesetz geregelten Verteilungsmaßstab auf die einzelnen Gemeinden aufgeteilt. Bei der Ermittlung der Verteilungsschlüssel werden die Einkommensteuerbeträge berücksichtigt, die auf zu versteuernde Einkommen bis zu bestimmten Höchstbeträgen entfallen.

Die Schlüsselzahlen werden alle drei Jahre neu festgelegt. Für die Jahre 2024 - 2026 beträgt die Schlüsselzahl für die Kreisstadt Höxter am Anteil an der Einkommensteuer 0,0014842.

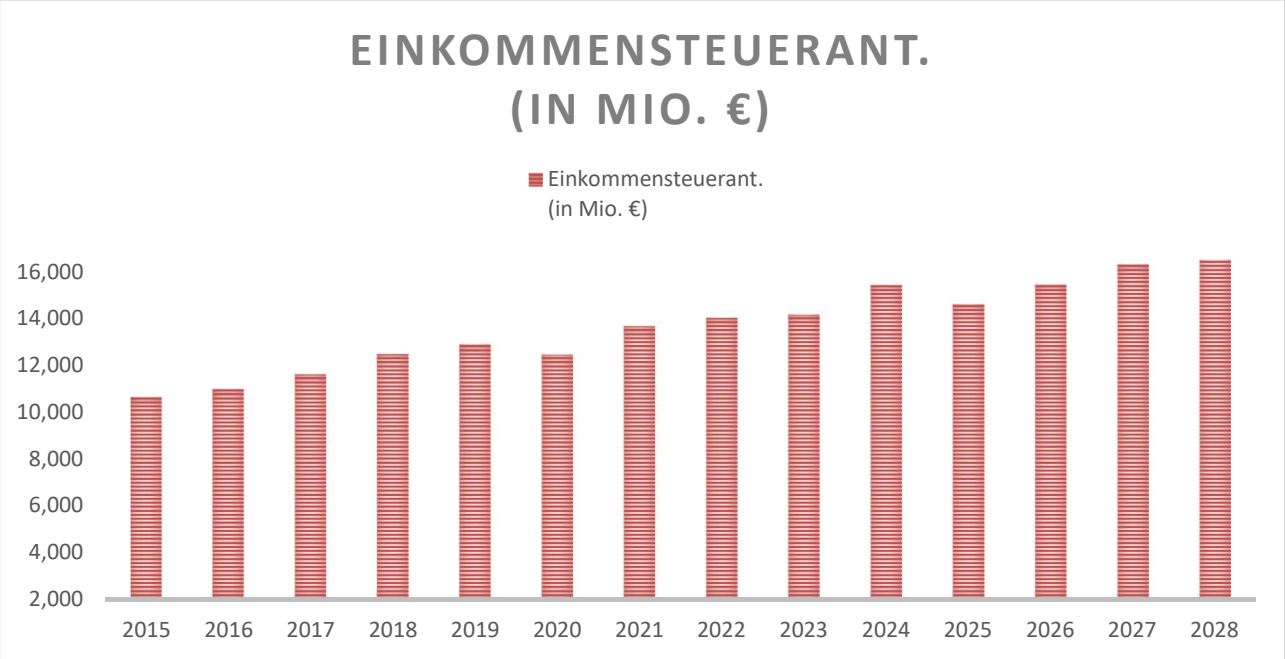
Berechnungsgrundlage: zu verteilendes Gesamtaufkommen des Landes an der Einkommensteuer x gemeindliche Schlüsselzahl = örtlicher Anteil an der Einkommensteuer

Für den **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** ergeben sich folgende Zahlen:

	2025	2026	2027	2028
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (in 100 Mio. €)				
Regionalisierung Herbst 2024	**11.148**	11.785	12.442	13.037

Kreisstadt Höxter	
Landesteil an der Einkommensteuer	9.873.214.506,67 €
Schlüsselzahl der Kreisstadt Höxter (2024-2026)	0,0014842
Anteil der Kreisstadt Höxter an der Einkommensteuer	14.598.622,07 €
Haushaltsansatz 2023	**14.598.622,07 €**

ANTEIL AN DER EINKOMMENSTEUER IN DEN LETZTEN JAHREN:



Im Haushalts enthalten ist der zum Ausgleich der zusätzlichen Belastungen in Zusammenhang mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 (§ 21 GFG 2022). Mit dem Steuervereinfachungsgesetz 2011 sind u. a. Vorschläge der Finanzministerinnen und Finanzminister der Länder aufgegriffen sowie Maßnahmen des auf Bundesebene geschlossenen Koalitionsvertrages umgesetzt worden. Dieses „Gesamtpaket" trägt zur Steuervereinfachung und Entbürokratisierung bei. Zwar ist mit Blick auf die Situation der öf-

fentlichen Haushalte die finanzielle Wirkung - auf ein verkraftbares Maß - begrenzt worden. Die Bürgerinnen und Bürger werden gleichwohl im Umfang von insgesamt 585 Mio. € jährlich entlastet. Darüber hinaus trägt der Bund die Kosten alleine. Durch eine Änderung bei der Verteilung der Umsatzsteuer werden die negativen Wirkungen für die Länder und die Kommunen vollständig kompensiert.

GEMEINDEANTEIL AN DER UMSATZSTEUER (KONTO 402200):

Als Ausgleich für die Einnahmeverluste durch den Wegfall der Gewerbekapitalsteuer zum 01.01.1998 erhalten die Kommunen einen Anteil von 2,2 % des Aufkommens aus der Umsatzsteuer. Dieser Anteil wird nach einem gesetzlich festgelegten Schlüssel auf die einzelnen Gemeinden verteilt.

Die Einzahlungen aufgrund des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer wurden auch hier anhand der Einnahmeerwartungen des Landes nach den Ergebnissen der Regionalisierung der Oktober-Steuerschätzung 2024 auf rd. 1,998 Mrd. € geschätzt. Die Schlüsselzahlen werden alle drei Jahre neu festgelegt. Für die Jahre 2024 - 2026 beträgt die Schlüsselzahl für die Stadt Höxter am Anteil der Umsatzsteuer 0,001288059.

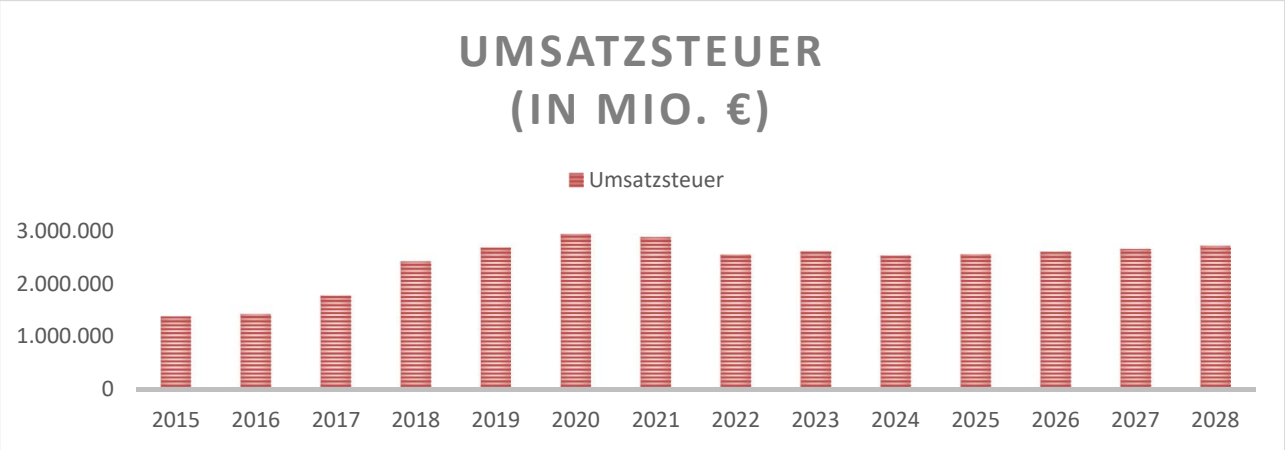
Berechnungsgrundlage: zu verteilendes Umsatzsteueraufkommen des Landes x gemeindliche Schlüsselzahl = örtlicher Anteil an der Umsatzsteuer

Für den **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** ergeben sich folgende Zahlen:

	2024	2025	2026	2027
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (in 100 Mio. €)				
Regionalisierung Herbst 2024	**1.998**	2.046	2.086	2.127

Kreisstadt Höxter	
Landesteil an der Umsatzsteuer	1.946.052.514,54 €
Schlüsselzahl der Kreisstadt Höxter	0,001288059
Anteil der Kreisstadt Höxter an der Umsatzsteuer	2.562.552,14 €
Haushaltsansatz 2025	**2.562.552,14 €**

ANTEIL AN DER UMSATZSTEUER IM JAHRESÜBERBLICK:



FAMILIENLEISTUNGSAUSGLEICHSZAHLUNG (KONTO 40510000):

Die im Jahre 1996 erfolgte Neuregelung des Familienleistungsausgleichs hatte erhebliche Einnahmeausfälle im Bereich der Einkommensteuer zur Folge. Auf Grund der Beteiligung der Kommunen am Aufkommen aus der Einkommensteuer ergaben sich aus dieser Neuregelung auch für die Gemeinden deutliche Mindereinnahmen.

Diese Einnahmeverluste werden durch eine höhere Umsatzsteuerbeteiligung der Länder ausgeglichen. Die Länder wiederum geben den Gemeindeanteil an dieser Kompensationsleistung in Form von Zuweisungen an die Kommunen weiter. Der auf die Gemeinden entfallende Anteil wird nach dem Schlüssel verteilt, der auch für die Aufteilung des Einkommensteueranteils maßgeblich ist.

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

	2025	2026	2027	2028
Familienleistungsausgleich (in 100 Mio. €)				
Regionalisierung Herbst 2024	**1.045**	1.082	1.112	1.143

Kreisstadt Höxter	
Familienleistungsausgleich	1.057.705.888 €
Schlüsselzahl der Kreisstadt Höxter	0,0014842
Anteil der Kreisstadt Höxter am Familienleistungsausgleich	1.496.388,74 €
Haushaltsansatz 2025	**1.496.388,74 €**

5.3.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)

Pos.	Name		Erläuterungen
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	Unter Zuwendungen werden Zuweisungen u. Zuschüsse erfasst. Beispielhaft sind zu nennen: Schlüsselzuweisungen vom Land, aber auch alle sonstigen Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie die Erträge aus der Auflösung von bilanziellen Sonderposten. Schul-, Sport- u. Investitionspauschalen werden als investive Zuwendungen als Sonderposten in der Bilanz erfasst u. die Erträge aus deren Auflösung hier verbucht.

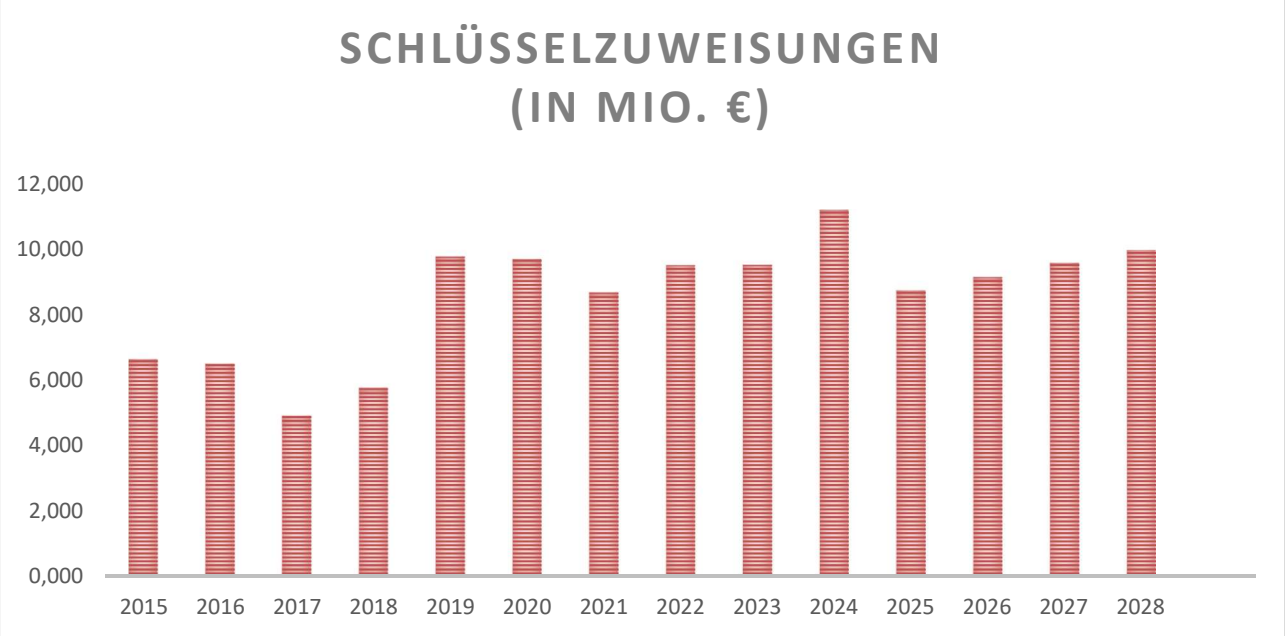
Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
02	**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**21.408.121,00 €**	**17.353.779,97 €**
41110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	11.230.738,00 €	8.761.505,00 €
41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	294.073,00 €	97.049,56 €
41411000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	6.190.785,00 €	4.586.879,46 €
41411500	sonstige Landeszuweisungen	- €	325.000,00 €
41416000	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke s.öff.SR	6.787,00 €	67.200,00 €
41417000	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Priv.UN	1.500,00 €	16.500,00 €
41418000	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	76.000,00 €	94.128,95 €
41610000	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	33.173,00 €	- €
41611000	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	3.523.399,00 €	3.405.517,00 €
41612000	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. Gem. und GV	16.379,00 €	- €
41613000	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. ZV	654,00 €	- €
41617000	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. privaten U.	34.633,00 €	- €

AUFTEILUNG UND HÖHE DER SCHLÜSSELZUWEISUNGEN (KONTO 41110000):

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

Die Kreisstadt Höxter erhält unter Berücksichtigung der endgültigen Festsetzung durch Bescheid vom 23.01.2025 insgesamt 8.759.341,23 €.

ENTWICKLUNG DER SCHLÜSSELZUWEISUNGEN



ZUWEISUNGEN VOM LAND (KONTO 41410000):

Die Zuweisungen vom Land sind mit 5,773 Mio. € eingeplant worden und beinhalten u.a. allein rd. 2,554 € für das Produkt Asyl. Die Ermittlung dieses Haushaltsansatzes wird später näher erläutert.

Im Übrigen sind in der Summe u.a. folgende Zuweisungen des Landes enthalten:

- OGS rd. 955.000 €
- Programm „Geld statt Stelle“ rd. 208.000 €
- Schulsozialarbeit rd. 48.000 €
- Musikschule, versch. Programme rd. 77.000 €
- VHS rd. 687.727 €
- Kommunale Wärmeplanung rd. 100.000 €
- Klima- und Forstpauschale rd. 48.000 €
- Pflegezuschuss Ehrenfriedhöfe/Judenfriedhöfe rd. 10.000 €

Außerdem stellt das Land seit 2019 eine nicht zweckgebundene Aufwands- und Unterhaltungspauschale zur Verfügung. Sie beträgt im Jahr 2025 insgesamt 528.642 €. Von der Schulpauschale 2025 wurde 1/3 konsumtiv geplant, ca. 290.500 €.

ERTRÄGE AUS DER AUFLÖSUNG VON SONDERPOSTEN AUS ZUWEISUNGEN (KONTO 41611000 BIS 41617000):

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

5.3.3 Sonstige Transfererträge (42)

Pos.	Name		Erläuterungen
3	+ Sonstige Transfererträge	42	Hierunter fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung der Gemeinde gegenübersteht. Beispielhaft seien der Ersatz von sozialen Leistungen, Kostenerstattungen von Trägern sozialer Leistungen und auch die Rückzahlung gewährter Hilfen oder Schuldendiensthilfen genannt.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
03	**Sonstige Transfererträge**	**2.200,00 €**	**2.200,00 €**
42130000	Erstattung anderer Sozialleistungsträger a. v. E.	200,00 €	200,00 €
42140000	Kostenerst. u. a. v. Leistungsträgern a. v. E	2.000,00 €	2.000,00 €

5.3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)

Pos.	Name		Erläuterungen
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden z. B. Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Einnahmen erfasst. Darüber hinaus sind hier Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich ausgewiesen.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
04	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**8.359.718,00 €**	**7.809.347,37 €**
43110000	Verwaltungsgebühren	488.350,00 €	487.520,00 €
43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.539.828,00 €	1.095.975,00 €
43211000	Rettungsdienstgebühren	3.650.000,00 €	3.750.000,00 €
43213100	Bestattungsgebühren	97.000,00 €	95.000,00 €
43213200	Nutzungsgebühren	426.000,00 €	375.334,64 €
43213400	Benutzung der Friedhofseinrichtungen	53.000,00 €	53.200,00 €
43213500	Sonstige Leistungen	87.000,00 €	77.000,00 €
43214000	Parkgebühren	500.000,00 €	580.000,00 €
43217200	Gebühren Musikschule	225.000,00 €	- €
43710000	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	1.293.540,00 €	1.295.317,73 €

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ist im Vergleich zum Vorjahr eine deutliche Reduzierung der Einnahmen festzustellen. Diese Mindereinnahmen ergeben sich insbesondere aus geringeren Erträgen in Bereich der Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie den Nutzungsgebühren. Die Benutzungsgebühren beziehen sich hierbei auf Erträge für Kurse der Volkshochschule mit dem Schwerpunkt berufliche Bildung sowie die Unterbringung von geflüchteten Personen in den städtischen Asylunterkünften.
In den Nutzungsgebühren finden sich neben den Grabnutzungsgebühren die Gebührenerträge der Bibliothek und die Nutzungsgebühren für Markthalle, hist. Rathaus etc. wieder. Hier gibt es den größten Rückgang bei den Nutzungsrechten auf Grabstätten.

Im Bereich der Straßenreinigung hat bereits zum 01.01.2023 eine Gebührenanpassung stattgefunden. Es ist nach wie vor davon auszugehen, dass die Gebühren kostendeckend im Sinne des öffentlichen Interesses erhoben wird.

Hinsichtlich der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhof“ sieht die Planung ebenfalls eine unter Berücksichtigung des grünpolitischen Wertes kostendeckende Gebührenerhebung vor. Eine erhebliche Gebührenanpassung ist in 2024 vorgenommen worden.

5.3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte (441-446)

Pos.	Name		Erläuterungen
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	441-446	Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Mieten und Pachten sowie Erträge aus Verkäufen (z.B. Holzverkauf).

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
05	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**1.668.356,00 €**	**1.743.614,12 €**
44110000	Mieten und Pachten	223.673,00 €	425.754,58 €
44111000	Nebenabgaben	397.800,00 €	286.050,00 €
44114000	Pachten und Nebenabgaben	44.600,00 €	11.410,00 €
44115000	Jagdpachten	21.000,00 €	25.200,00 €
44210000	Erträge aus Verkauf	384.783,00 €	484.569,54 €
44212100	Kopier- und Telefonentgelte (Mitarbeiter)	100,00 €	100,00 €
44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	106.400,00 €	335.530,00 €
44690000	Versicherungsleistungen/ Schadenfälle	490.000,00 €	175.000,00 €

5.3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)

Pos.	Name		Erläuterungen
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	Hier werden Erträge aus Kostenerstattungen oder Kostenumlagen für Aufwendungen, die die Stadt Höxter für eine andere Stelle erbracht hat, erfasst.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
06	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**1.330.191,00 €**	**1.026.785,33 €**
44811000	Kostenerstattung vom Land	31.500,00 €	39.100,00 €
44812000	Kostenerst. v. Gem. und Gemeindeverbänden	427.300,00 €	439.800,00 €
44813000	Kostenerstattung von Zweckverbänden u. dergl.	- €	24.575,02 €
44815000	Kostenerstattung verb.UN, Beteiligg.,SV	270.632,00 €	231.650,00 €
44816000	Kostenerst. v. sonstigen öffenlichen SR	2.147,00 €	179,70 €
44817000	Kostenerstattung von privaten Unternehmen	336.000,00 €	115.000,00 €
44817100	Kostenerstattung DSD - Containerstellplätze	30.000,00 €	30.000,00 €
44818000	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	229.753,00 €	133.480,61 €
44818200	Kostenerstattung Sachaufwendungen Schulen	- €	3.500,00 €
44818400	Kostenerstattung Dienstwagen (geldw. Vorteil)	2.859,00 €	9.500,00 €

Bei den Kostenerstattungen vom Land handelt es sich um Erstattungen für Wahlen (36 Td. €), Erstattungen im Rahmen der Wohnungsbauförderung und Kostenerstattungen für Schulpendler.

Bei den Kostenerstattungen von Gemeinden werden ca. 360 Td. € für das Notarzteinsatzfahrzeug erstattet. Ca. 35 Td. € betreffen die Erstattungen im Sozialbereich, ca. 21 Td € für den Betrieb der Volkshochschule, 6 Td. € im Rahmen der Kooperationsvereinbarung mit Boffzen im Bereich Tourismus und

16 Td. € für die Inanspruchnahme der Vergabestelle.
Die Kostenerstattungen von verb. Unternehmen und Beteiligungen betreffen die Dienstleistungsverträge und wirtschaftlichen Beziehungen zwischen der Stadt Höxter und der ESH; SEH und der BWH.
Bei den Kostenerstattungen von privaten Unternehmen handelt es sich um Erstattungen für Krankenhilfe im Rahmen des AsylbLG von den Krankenkassen. Hierbei wurden die Vorauszahlungen herabgesetzt, sodass sich dementsprechend auch die Erstattungen reduziert haben.
Bei den Kostenerstattungen v. übrigen Bereichen werden überwiegend Sozialleistungen erstattet.

5.3.7 Sonstige ordentliche Erträge (45)

Pos.	Name		Erläuterungen
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	45	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, Konzessionsabgaben. Als Auffangposition sind hier alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den anderen Ertragspositionen erfasst werden, z. B. ordnungsrechtliche Erträge wie Bußgelder, Säumniszuschläge und dgl., Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens über Buchwert veranschlagt.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**1.659.100,00 €**	**1.636.900,00 €**
45110000	Konzessionsabgabe Strom	850.000,00 €	760.000,00 €
45120000	Konzessionsabgabe Gas	75.000,00 €	94.400,00 €
45130000	Konzessionsabgabe Wasserversorgung	320.000,00 €	365.000,00 €
45611000	Bußgelder	130.000,00 €	130.000,00 €
45621100	Verzinsung der Gewerbesteuer	5.000,00 €	5.000,00 €
45623000	Stundungszinsen	50,00 €	- €
45624000	Stundungszinsen Erschließungsbeiträge	50,00 €	- €
45627000	Pfändungsgebühren	150.000,00 €	140.000,00 €
45629000	Auslagenersatz	4.000,00 €	4.000,00 €
45880000	Nutzungsentschädigung SEH für öff. Straßen	125.000,00 €	125.000,00 €
45910000	Andere sonstige ordentliche Erträge	- €	12.500,00 €
45914000	Erträge Rücklastschriftgebühren	- €	1.000,00 €

5.3.8 Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen, Außerordentliche Erträge (47 u. 49)

Pos.	Name		Erläuterungen
8	+ Aktivierte Eigenleistung	471	Unter „Aktivierte Eigenleistungen“ sind selbst erstellte aktivierungsfähige Vermögensgegenstände zu verstehen, denen Aufwendungen (Personal-, Materialaufwand), die zur Herstellung von Anlagevermögen eingesetzt wurden, gegenüberstehen.

9	+/-Bestands-veränderungen	472	Als Bestandsveränderungen sind Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestands an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr zu erfassen.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
08	**Aktivierte Eigenleistungen**	**100.000,00 €**	**100.000,00 €**
47110000	Aktivierte Eigenleistungen	100.000,00 €	100.000,00 €

Bestandsveränderungen wurden nicht geplant.

5.3.9 Finanzerträge (46)

Pos.	Name		Erläuterungen
19	+ Finanzerträge	46	Finanzerträge sind u.a. Zinsen aus gegebenen Darlehen, Dividenden und Gewinnanteile, Erträge aus Beteiligungen an Unternehmen, Tages- und Festgeldzinsen.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
19	**Finanzerträge**	**638.050,00 €**	**681.500,00 €**
46115000	Zinserträge verb. UN, Beteiligg., Sondervermögen	116.250,00 €	171.700,00 €
46510000	Gewinnanteile aus Sondervermögen	339.800,00 €	- €
46512000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	- €	339.800,00 €
46910000	Sonstige Finanzerträge	182.000,00 €	170.000,00 €

Die Beteiligung und das verbundene Unternehmen WWE und GWH wurden rückwirkend zum 01.04.2022 in die Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH (BWH) als Holdinggesellschaft ausgegliedert. Die Gewinnanteile verbleiben in der Holding und werden dort vollumfänglich benötigt (Liquidität, Verlust aus dem Betrieb der Bäder).
Bei den Zinserträgen handelt es sich um die Übernahme der Zinsverpflichtung der BWH im Rahmen der Bäderfinanzierung. Der Gewinnanteil am Sondervermögen entspricht dem Jahresergebnis des ESH. Bei den sonst. Finanzerträgen handelt es sich um die voraussichtliche Ausschüttung der Sparkasse Detmold-Höxter-Paderborn.

5.4 Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen

5.4.1 Personalaufwendungen (50)

Beim Personalaufwand wurden folgende Faktoren berücksichtigt:

Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge der Beamten und Versorgungsempfänger

Bei der zum 1. November 2024 in Kraft tretenden Gehaltssteigerung handelt es sich nun um eine echte, langfristig wirkende Erhöhung der Entgelte für Angestellte und der Besoldung für Beamt*innen. Und schon zum 1. Februar 2025 steigen die Tabellenentgelte erneut um 5,5 %. Ab dem 01.10.2025 wurde in

der Hochrechnung eine weitere Erhöhung von 3 % berücksichtigt. Somit ist mit einer Besoldungsanhebung in Höhe von 8,5 % auszugehen.

Die Versorgungsleistungen für die Versorgungsempfänger blieben weiterhin auf hohem Niveau. Der Umlageaufwand an die Versorgungskasse wurde auf der Basis einer Vorausberechnung der Versorgungskasse auf 2,2 Millionen Euro Festgesetzt.

Die Aufwendungen an die Beihilfekasse bei der Kommunalen Versorgungskasse in Münster wurden nach einer Hochrechnung der tatsächlichen Aufwendungen aus dem Jahr 2024 mit 620.00 Euro veranschlagt.

Tarifpolitische Lage

Öffentlicher Dienst Bund und Kommunen

Die Entgelte erhöhen sich im Februar 2025 um einen Sockelbetrag von 200 Euro und weitere 5,5 Prozent. Ab dem 01.06.2025 ist eine weitere Tariferhöhung in Höhe von 3 % bei der Hochrechnung berücksichtigt worden. Somit wurde eine durchschnittliche Erhöhung der Entgelte für die tarifglich Beschäftigten in Höhe von 8,5 % berücksichtigt. Der aktuelle Tarifvertrag hat eine Laufzeit von 24 Monaten. Ab Anfang 2025 werden die Verhandlungen für den nächsten Tarifvertrag aufgenommen. Die Forderungen sind neben einer Entgelterhöhung von 8 Prozent, mindestens aber 350 Euro mehr monatlich. Darüber hinaus werden höhere Zuschläge für besonders belastende Tätigkeiten gefordert, bei einer Laufzeit von 12 Monaten werden vor allem Verbesserungen bei der Arbeitszeit sowie 3 zusätzliche freie Tage gefordert.

Der Arbeitgeberaufwand zur Sozialversicherung (SV-AG-Anteil, einschl. U2-Umlage) wurde unverändert mit 21 % kalkuliert, der AG-Anteil zur betrieblichen Altersversorgung bei den kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, kvw beträgt ab dem

Pos.	Name		Erläuterungen
11	- Personal-aufwendungen	50	Personalaufwendungen sind Bezüge der Beamten, Vergütungen der tariflich Beschäftigten, Aufwendungen für sonstige Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen und Unterstützungsleistungen, Pensionsrückstellungsaufwand für Beschäftigte und Altersteilzeit, Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden, pauschalierte Lohnsteuer.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
11	**Personalaufwendungen**	**19.780.682,00 €**	**21.131.129,63 €**
50110000	Dienstbezüge für Beamte	3.384.396,00 €	3.547.202,37 €
50120000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	10.435.458,00 €	10.693.789,46 €
50190000	Entgelte für sonstige Beschäftigte	1.148.235,00 €	997.441,89 €
50220000	ZvK-Beiträge für tariflich Beschäftigte	803.664,00 €	897.666,80 €
50290000	ZvK-Beiträge für sonstige Beschäftigte	47.329,00 €	38.305,56 €
50320000	SV-Beiträge für tariflich Beschäftigte	2.174.242,00 €	2.240.842,58 €
50390000	SV-Beiträge für sonstige Beschäftigte	130.217,00 €	106.464,97 €
50410000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	295.880,00 €	295.880,00 €
50510000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen f.Beschäftigte	1.112.484,00 €	2.061.708,00 €
50610000	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen f. Beschäft.	248.777,00 €	251.828,00 €

5.4.2 Versorgungsaufwendungen (51)

Pos.	Name		Erläuterungen
12	- Versor-gungsauf-wendungen	51	Im Gegensatz zu den Personalaufwendungen für Aktive sind hier die Aufwendungen für Versorgungsempfänger zu veranschlagen, insbesondere die Beiträge zur Versorgungskasse und die Beihilfen, denen die Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen entgegengesetzt werden.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
12	**Versorgungsaufwendungen**	**2.046.031,00 €**	**3.225.058,77 €**
51110000	Versorgungsbezüge für Beamte	1.977.142,00 €	2.185.994,35 €
51410000	Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	285.485,00 €	290.185,00 €
51510000	Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	- 194.067,00 €	776.546,42 €
51610000	Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempf.	- 22.529,00 €	- 27.667,00 €

Die Aufwendungen für die Pensionäre werden aus der Versorgungsrückstellung (für Pensionen und Beihilfen) bedient, die während der aktiven Beschäftigung der Beamten verursachungsgerecht gebildet wird.
In den Jahren, in denen Beamte in den Ruhestand verabschiedet werden, kommt es regelmäßig zu Verschiebungen, da dann die für den Beamten gebildeten Rückstellungen in einer Summe vom Konto der aktiven Beamten entnommen und dem Konto für Versorgungsempfänger zugeführt werden. Für die Betrachtung der Personalaufwendungen sind daher auch immer die Aufwendungen für Versorgungsempfänger mit heranzuziehen.
Für die Berechnung der Rückstellungen wird das aktuellste Heubeck-Gutachten zugrunde gelegt.

5.4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)

Für die Steigerungsraten im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gelten die Orientierungsdaten des Landes NRW unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten.

Pos.	Name		Erläuterungen
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen u.a. die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung, Bewirtschaftungskosten, z.B. für Energie, Wasser, Abwasser, Fahrzeugunterhaltungskosten sowie die Betriebsaufwendungen der kostenrechnenden Einrichtungen.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
13	**Aufw. für Sach- und Dienstleistungen**	**14.374.572,00 €**	**16.739.807,22 €**
52150000	Bauliche Unterhaltung (Grundstücke und Gebäude)	1.033.500,00 €	2.615.000,00 €
52152000	Bauliche Unterhaltung (Ortschaftsinitiative)	100.000,00 €	100.000,00 €
52160000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	668.100,00 €	670.800,00 €
52311000	Erstattungen a.d.lfd. Verw.tgkeit an das Land	18.500,00 €	22.500,00 €
52312000	Erstattungen a.d.lfd. Verw.tgkeit an Gemeinden(GV)	725.000,00 €	777.000,00 €
52315000	Erstattungen a.d.lfd. Verw. an verb. Unternehmen	- €	4.000,00 €
52318000	Erstattungen a.d.lfd. Verw. an übrige Bereiche	68.200,00 €	413.900,00 €
52411000	Strom	1.311.550,00 €	1.426.790,00 €
52412000	Heizung	1.494.800,00 €	1.087.950,00 €
52413000	Wasser	82.140,00 €	109.930,00 €
52414000	Abwasser	827.200,00 €	823.270,00 €
52415000	Abfallbeseitigung	251.180,00 €	329.530,00 €
52416000	Reinigung	748.866,00 €	774.522,00 €
52417000	Wartungsverträge etc. (zentrale Bewirtschaftung)	443.830,00 €	536.110,00 €
52419000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	325.140,00 €	305.731,00 €
52421000	Unterhaltung der Gemeindestraßen	345.000,00 €	345.000,00 €
52421200	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	138.000,00 €	100.000,00 €
52422000	Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen	30.000,00 €	80.000,00 €
52423000	Unterhaltung Friedhöfe	7.800,00 €	7.900,00 €
52424000	Unterhaltung Spielplätze	15.000,00 €	15.000,00 €
52511000	Fahrzeughaltung	225.800,00 €	260.300,00 €
52512000	Tankkosten	211.500,00 €	237.000,00 €
52521000	Unterhaltung der Arbeitsgeräte und Maschinen	252.000,00 €	247.900,00 €
52522000	Unterhaltung von Schutzkleidung u. Ausrüstung	500,00 €	500,00 €
52523000	Erwerb bewgl. Anlagevermögens (Festwerte)	198.000,00 €	193.000,00 €
52524000	Miete sonst. bewegl. Anlagevermögen	20.000,00 €	- €
52529000	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens	5.590,00 €	3.860,00 €
52710000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	100.300,00 €	108.500,00 €
52720000	Schülerbeförderungskosten	750.000,00 €	827.000,00 €
52731000	Lehr-, Lern- und Unterrichtsmittel	62.700,00 €	64.150,00 €
52732000	Schulveranstaltungen, Klassenfahrten, etc.	4.000,00 €	3.600,00 €
52733000	Schulschwimmen	21.700,00 €	27.700,00 €
52811000	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	45.100,00 €	88.700,00 €
52890000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	464.847,00 €	475.653,00 €
52911000	Softwarepflege	356.000,00 €	442.900,00 €
52920000	Wach- und Sicherheitsdienste	267.000,00 €	222.000,00 €
52970000	Honorare (Kurse der beruflichen Bildung)	104.800,00 €	101.500,00 €
52971000	Honorare (Kurse nach dem WBG)	189.800,00 €	193.400,00 €
52990000	Andere Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.461.129,00 €	2.697.211,22 €

ERSTATTUNGEN AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT (KONTO 5231….):

In dieser Position sind folgende größere Ansätze enthalten:

- Beteiligung an der Leitstelle Kreis Höxter	700.000 €
- Nachnutzungskonzept Remtergarten	300.000 €
- Fundtiere	90.000 €
- Kostenerstattung f. Betriebsführung an das Land und FWV im Bereich Forst	5.000 €
- GKD Verbandsumlage	77.000 €

AUFWENDUNGEN FÜR SONSTIGE SACHLEISTUNGEN (KONTO 52890000):

In dieser Position sind folgende größere Ansätze enthalten:

- Med. Material f. den Rettungsdienst	80.000 €
- EDV-Bedarf unterhalb 250 €	30.000 €
- Feuerwehrbedarf unterhalb 250 €	20.000 €
- VHS-Bedarf unterhalb 250 €	8.000 €
- Kleinbedarf im Bereich Asyl unterhalb 250	40.000 €
- Ersatzbedarf Stadthalle	25.000 €
- Verbrauchsmittel Bauhof	30.000 €
- Verbrauchsmittel Gärtnerei	10.000 €
- Verbrauchsmaterial Tourismus	20.000 €
- Verbrauchsmaterial Archäologie	16.000 €
- Gästebewirtung	12.700 €
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	13.500 €
- Verbrauchsmaterial Friedhofswesen (Namensschilder etc.)	20.000 €

AUFWENDUNGEN FÜR SONSTIGE DIENSTLEISTUNGEN (KONTO 52990000):

In dieser Position sind folgende größere Ansätze enthalten:

- Zweckverbandsumlage und Dienstleistungen GKD	660.000 €
- Auflösung ARAP nach dem Jahresabschluss 2023 der Landesgartenschau gGmbH	510.000 €
- Sozialarbeit im Bereich Asyl €	130.000 €
- Bauleitplanung (u.a. Wohngebiet Ottbergen Klein Lübeck, Höxter Im Flor)	100.000 €
- Kommunale Wärmeplanung	51.200 €
- Betriebsarzt	103.400 €
- Forstwirtschaftliche Dienstleistungen	150.200 €
- Externe Dienstleistungen Musikschule	60.000 €
- Rahmenvertrag Gewässerunterhaltung	75.000 €
- JuZi	83.500 €
- Stadtwerbung, Tourismus	81.000 €
- Externe Grünflächenpflege	70.000 €
- Externe Straßenreinigung	95.000 €
- Handlungskonzept Starkregen	54.000 €
- Machbarkeitsstudie Totholzrechen in Gewässern	30.000 €
- Verschiedene Dienstleistungen Schulen	97.300 €
- Brandschutzbedarfsplan, Gefährdungsbeurteilung FWGH	25.000 €
- Veranstaltungsmanagement Stadthalle	46.000 €

- Verkehrsversuch Grubestr. – Corbiestr. – Corveyer Allee 15.000 €
- Bibliothek 12.500 €

Bilanzielle Abschreibungen (57)

Pos.	Name		Erläuterungen
14	- Bilanzielle Abschrei-bung	57	Erfasst wird hier der Abschreibungsaufwand auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (insbesondere Software), Infrastrukturvermögen, Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- u. Geschäftsausstattung und geringwertige Wirtschaftsgüter.

Die Berücksichtigung des Werteverzehrs der Vermögensgegenstände erfolgt im doppischen Rechnungswesen durch Abschreibungen. Während die Anschaffung eines Vermögensgegenstandes erfolgsneutral verläuft, belasten die Abschreibungen als Aufwand den Ergebnisplan bzw. die Ergebnisrechnung. Sie bilden den tatsächlichen Ressourcenverbrauch im Haushaltsjahr ab, indem die Abnutzung der Vermögensgegenstände - sowie andere wertmindernde Ereignisse - berücksichtigt und buchhalterisch erfasst werden.

Gem. § 36 KomHVO NRW sind bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten sollen dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt werden, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wird. Für geringwertige Vermögensgegenstände (= Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von **800 € ohne Umsatzsteuer** nicht überschreiten, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen) besteht die Möglichkeit, diese im Jahr der Anschaffung vollständig oder gem. § 30 Abs. 4 KomHVO als Sammelposten über einen Zeitraum von 5 Jahren abzuschreiben. Der Hauptverwaltungsbeamte der Stadt Höxter hat verfügt, von der Möglichkeit der Abschreibung über 5 Jahre Gebrauch zu machen.
Grundlage für die Kalkulation der Abschreibungen sind die Eröffnungsbilanz der Stadt Höxter zum Stichtag 01.01.2007 sowie die Investitionsansätze der Haushaltsjahre 2024 ff.

Der Haushaltsplanentwurf enthält folgende Abschreibungsbeträge:

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
14	**Bilanzielle Abschreibung**	**7.695.488,00 €**	**7.324.363,00 €**
57010000	Bilanzielle Abschreibung	1.607.014,00 €	7.324.363,00 €
57111000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.	76.062,00 €	- €
57112000	Abschreib. a. Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenk.	2.608.138,00 €	- €
57112500	Abschreibungen auf Entwässerungsanlagen	- €	- €
57113000	Abschreibungen auf Gebäude	2.280.999,00 €	- €
57114000	Abschreibungen auf Maschinen	151.211,00 €	- €
57115000	Abschreibungen auf technische Anlagen	34.751,00 €	- €
57116000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	498.253,00 €	- €
57117000	Abschreib. auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	392.717,00 €	- €
57119000	Sonstige Abschbeibungen	46.343,00 €	- €

5.4.4 Transferaufwendungen (53)

Pos.	Name		Erläuterungen
15	- Transferaufwendungen	53	Neben Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und Schuldendiensthilfen sind alle sozialen Leistungen, die Personen in Form von individuellen Hilfen gewährt werden, auch soziale Leistungen an Personen in und außerhalb von Einrichtungen (Asylbewerberleistungen, die über den städt. Haushalt abzuwickeln sind) , die Kreisumlage und Aufwendungen nach dem KHG hier erfasst.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
15	**Transferaufwendungen**	**39.014.616,00 €**	**43.592.328,11 €**
53111000	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	6.000,00 €	- €
53112000	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	738.123,00 €	487.200,00 €
53115000	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke verb.UN,B,SV	1.120.000,00 €	1.877.600,00 €
53117000	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	103.600,00 €	30.000,00 €
53118000	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	2.988.010,00 €	3.622.241,00 €
53118100	Altbautenförderung	25.000,00 €	20.000,00 €
53312000	SH nach AsylG u. FlüchtlingsaufnahmeG a. v. E.	1.420.000,00 €	1.420.000,00 €
53313000	Krankenhilfe nach AsylG u. FlüAG a. v. E.	475.000,00 €	606.000,00 €
53323000	Krankenhilfe nach AsylG u. FlüAG i. E.	42.000,00 €	42.000,00 €
53390000	Sonstige soziale Leistungen	30.200,00 €	40.200,00 €
53410000	Gewerbesteuerumlage	1.491.100,00 €	1.352.300,00 €
53740000	Kreisumlage	16.989.604,00 €	18.652.379,60 €
53750000	Jugendamtsumlage	13.095.479,00 €	14.951.907,51 €
53910000	Investitionsumlage Krankenhaus	490.500,00 €	490.500,00 €

ZUWEISUNGEN/ZUSCHÜSSE GEMEINDEN (KONTO 53112000):
An dieser Position ist im Wesentlichen die ÖPNV-Umlage ca. 486 Td. €) geplant, die vom Kreis Höxter neben der Kreis- und Jugendamtsumlage erhoben wird. Außerdem findet sich hier die „Kleine Kulturförderung“ (1.200 €) wieder.

ZUWEISUNGEN/ZUSCHÜSSE GEMEINDEN (KONTO 53115000):
In dieser Planung finden sich die Auswirkungen des Vergleichs im Rahmen der Abwassergebührenklagen wieder. Danach sind der SEH Kosten in Höhe von ca. 1 Mio. € zu erstatten.

Weitere 735 Td. € sind in die Rücklage der Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH für lfd. Zwecke einzustellen.

ZUWEISUNGEN/ZUSCHÜSSE F. LFD. ZWECKE PRIVATE (KONTO 53117000):
Folgende Zuweisungen und Zuschüsse sind hier eingeplant:

- Marketingumlage Corvey 25.000 €
- Private Unterstützung aus dem Städtebau-Innenstadtfonds 5.000 €

ZUWEISUNGEN/ZUSCHÜSSE ÜBRIGE BEREICHE (KONTO 53118000):

Folgende größere Zuweisungen und Zuschüsse sind hier eingeplant:

- Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	750.000 €
- Weiterleitung „Geld oder Stelle“ weiterführende Schulen	180.000 €
- Schulsozialarbeit	165.000 €
- Schulabschlussfeiern	10.000 €
- Städtebauförderung; Profilierung und Standortaufwertung	137.000 €
- OGS im Grundschulbereich	2.005.000 €
- Förderung Musikvereine	20.000 €
- Jakob Pins	15.000 €
- Werbegemeinschaft, ZHH, Innovationsnetzwerk (Wirtschaftsförderung)	48.800 €
- Corveyer Sommerkonzerte 2025	2.000 €
- Via Nova Kunstfest 2025	5.000 €
- Kameradschaftskassen Feuerwehren	15.000 €
- Sportförderung	20.000 €

ASYLBEWERBERLEISTUNGEN (KONTO 533.. SOZIALTRANSFERAUFWENDUNGEN):

Die Grundlage für die Haushaltsplanung 2025 bilden die Bestandszahlen der asylbegehrenden und geduldeten Ausländer aus dem Jahr 2024, sofern durch den anhaltenden Krieg in der Ukraine eine solide Planung der Flüchtlingszahlen überhaupt möglich ist.

Insgesamt hält sich die Zahl der Geflüchteten auf einem konstant hohen Niveau. Geflüchtete aus der Ukraine bilden weiterhin die größte Gruppe der Geflüchteten. Daneben sind die Hauptherkunftsländer Afghanistan, Türkei, Irak, Syrien und Iran.

Mit Stand August 2024 waren 154 Personen noch im laufenden Asylverfahren und im Leistungsbezug des AsylblG. Daneben sind 87 Personen im Leistungsbezug des AsylblG geduldet.

394 Personen aus der Ukraine standen in 2024 zunächst für 1,5 Monate im Leistungsbezug der Stadt Höxter, und wechselten dann in die Zuständigkeit des Job-Centers.

Zu den Flüchtlingen, die Leistungen nach dem AsylbLG erhalten, werden den Kommunen ferner sog. ehemalige Ortskräfte (z.Zt. in der Stadt Höxter 10 Personen) zugewiesen, für die zeitlich begrenzte Integrationspauschalen vom Land geleistet werden, die aber von den Zahlungen nach dem AsylbLG ausgenommen sind.

Es wurde für den Haushaltsansatz 2025 mit 150 Personen gerechnet, die sogenannte Grundleistungen nach §3 AsylblG beziehen und mit 150 Personen, die sog. Analogleistungen nach § 2 AsylblG beziehen.

Für den erstattungsfähigen Personenkreis gewährt das Land NRW seit dem 01.01.2022 875,00 € pro Person für die Unterbringung, Versorgung und Krankenversorgung. Die Landesregierung plant hier die Erhöhung der Pauschalen. Es steht allerdings nicht fest in welchem Umfang, zu welchem Zeitpunkt und ob überhaupt mit einer Erhöhung zu rechnen ist.

Für die Gruppe Flüchtlinge, deren Asylverfahren abgelehnt wird, aber aus verschiedensten Gründen nicht abschiebbar sind und somit eine Duldung (Aussetzung der Abschiebung) erhalten, gibt es nach dem Gesetz über Ausgleichszahlungen für neu geduldete Personen ab dem Jahr 2021 eine einmalige Pauschale von 12.000,00 € pro Flüchtling. Es wird unterstellt, dass im Jahr 2025 Pauschalen für 30 Personen gezahlt werden. Dieser Personenkreis verbleibt in der Regel im Leistungsbezug bei der der Stadt Höxter, so dass der mit der Zahlung beabsichtigte Ausgleich für die Finanzierung des kompletten Lebensunterhaltes nicht für die Dauer des Aufenthaltes dieser Personen ausreicht.

Mit dem Wechsel des Personenkreises nach Anerkennung des Asylverfahrens bzw. nach Aushändigung der sogenannten Fiktionsbescheinigung für die Gruppe der Ukrainer (394 Personen am 15.08.2025) in den Leistungsbereich des SGB II (Jobcenter) entfallen die Aufgaben der Stadt Höxter nicht. Durch ausgesprochene Wohnsitzauflagen nach Anerkennung verbleiben diese Personen häufig in den durch die Stadt zur Verfügung gestellten Unterkünften.

Für den Kreis der Ukrainer gilt diese Wohnsitzauflage nicht. Dennoch bleibt der Großteil in den von der Stadt angemieteten Wohnungen.

KREIS UND JUGENDAMTSUMLAGE (KONTO 537..):
Nach der Kreisordnung erhebt der Kreis für den verbleibenden Finanzbedarf (nach Abzug der sonstigen Einnahmen) eine Umlage von den kreisangehörigen Gemeinden (Kreisumlage). Diese Umlage ist jährlich neu festzusetzen.

Der Kreishaushalt wurde auf Basis der Umlagegrundlagen der 1. Modellrechnung mit Hebesätzen von 37,7 % für die allgemeine Kreisumlage und 29,3 %.für die Jugendamtsumlage am 09.12.2024 nach geltendem Recht ohne Berücksichtigung der Möglichkeiten nach dem 3. NKF-Änderungsgesetzes beschlossen. Der Gesamthebesatz der Kreisumlage beträgt somit 67,2 % und steigt somit um 2,3 %.

Berechnung: Umlagegrundlage x v.H.-Satz der Kreisumlage = Kreisumlage

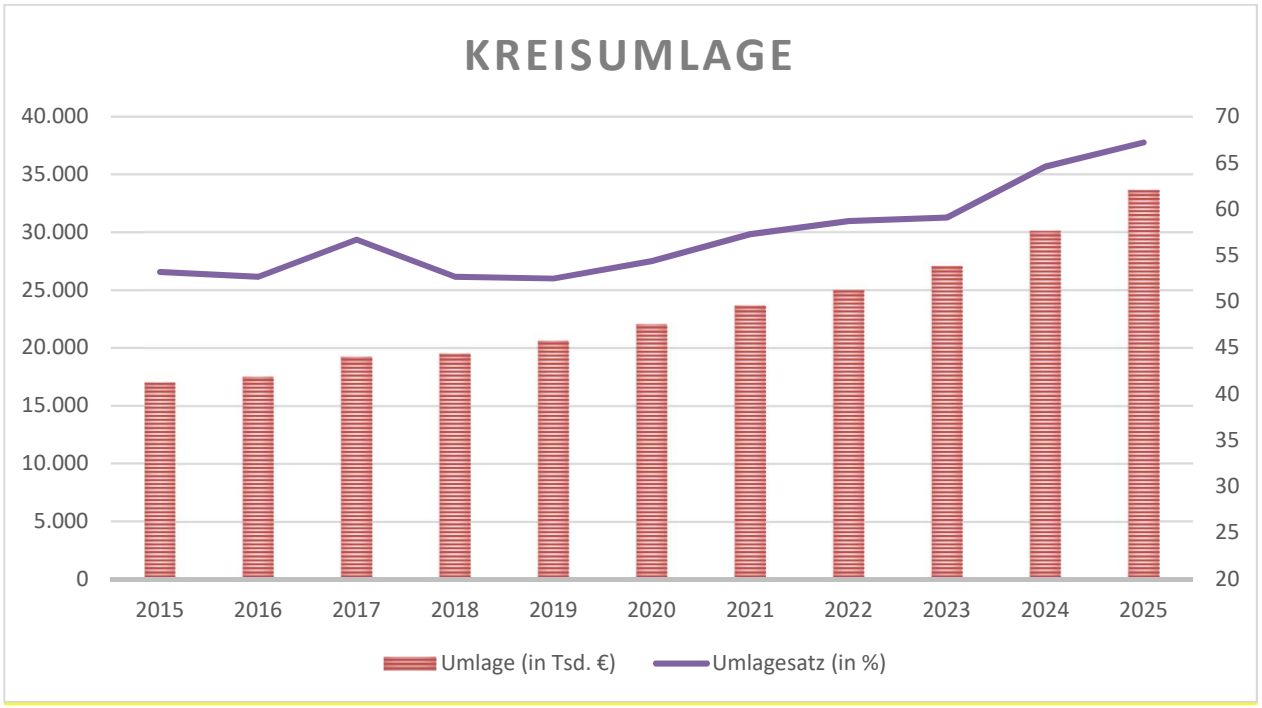
Die Kreisumlage wird wie folgt ermittelt:

Umlagegrundlagen zur Ermittlung der Kreisumlage KONTO 53740000 und 53750000	
Steuerkraftmesszahl ohne Ausgleich für Vorjahre mit Abrechnung der Kompensationsleistungen für Vorvorjahre (lt. 1. Modellrechnung GFG 2024)	41.244.874 €
Schlüsselzuweisung	8.759.341 €
Ausgleich aus Vorjahr	
Umlagegrundlagen	**50.004.215 €**
Kreisumlage Hebesatz	67,2 %
davon: Kreisumlage Anteil Allgemein	37,3 %
davon: Jugendamtsumlage	29,9 %
davon: andere Mehrbelastungen	0,0 %
Kreisumlage Allgemein (Konto 53740000)	**18.851.589 €**
Kreisumlage Jugendamtsumlage (Konto 537500)	**14.951.260 €**
Kreisumlage andere Mehrbelastungen (Konto 537600)	**0,00 €**
Kreisumlage gesamt	**33.602.833 €**

GESAMTÜBERBLICK ÜBER DIE UMLAGEGRUNDLAGEN, HEBESÄTZE UND KREISUMLAGEN

Jahr	Hebesatz Allg. Umlage	Hebesatz Jugendamtsumlage	Hebesatz insg.	Hebesatz-änderung gg.über VJ.	KU insges. €	Veränderungen gegenüber VJ €
2016	35,70	17,00	52,70	-0,50	17.488.736	495.908
2017	38,50	18,20	56,70	4,00	19.204.679	1.715.943
2018	34,30	18,40	52,70	-4,00	19.468.167	263.488
2019	33,90	18,60	52,50	-0,20	20.578.487	1.110.320
2020	34,30	20,10	54,40	1,90	22.036.571	1.458.084
2021	34,50	22,80	57,30	2,90	23.623.401	1.586.830
2022	34,50	24,20	58,70	1,40	24.955.186	1.331.785
2023	35,20	23,90	59,10	0,40	27.041.730	2.086.544
2024	37,40	27,50	64,90	5,90	30.085.083	3.043.353
2025	37,30	29,90	67,20	2,30	33.602.833	3.517.750

DIE ENTWICKLUNG DER KREISUMLAGE 2015 – 2025



KRANKENHAUSINVESTITIONSUMLAGE (KONTO 53914000):

Nach § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (KHGG NRW) werden die Gemeinden – unabhängig von der Trägerschaft – an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums

veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) in Höhe von 40 Prozent beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

Dem Kapitel 11 070 des Haushaltsplanentwurfs 2025 des Landes ist zu entnehmen, dass es im Hinblick auf die Krankenhausförderung gegenüber dem Jahr 2024 kaum Veränderung gibt. Die Krankenhausumlage beträgt auf der Grundlage des Bescheides der Bezirksregierung Detmold vom 14.03.2025 483 Td. €.

5.4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)

Pos.	Name		Erläuterungen
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54	Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, welche den anderen Aufwandspositionen nicht zuzuordnen sind. Hier sind sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (z. B. Aus- u. Fortbildung, Reisekosten, Dienstjubiläen, Dienst- u. Schutzkleidung), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (z. B. Mieten, Pachten, Leasing, ehrenamtliche Tätigkeit), Geschäftsaufwendungen (z. B. Büromaterial, Zeitungen, Fachliteratur, Telekommunikation, Porto) und Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges (z. B. Verfügungsmittel, Fraktionszuwendungen).

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
16	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**2.112.498,00 €**	**2.028.148,46 €**
54121000	Fortbildungskosten	181.500,00 €	87.250,00 €
54122000	Ausbildungskosten	199.000,00 €	207.000,00 €
54123000	Dienstreisen	28.400,00 €	18.997,20 €
54124000	Kosten der Arbeitssicherheit	- €	1.300,00 €
54125000	Arbeits-, Dienst- u. Schutzbekleidung	348.860,00 €	269.910,00 €
54126000	Private Nutzung von Dienstfahrzeugen	5.000,00 €	6.326,00 €
54129000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.620,00 €	1.620,00 €
54220000	Mieten Immobilien&Mobilien, Pachten, Erbbauzinsen	568.378,00 €	627.373,00 €
54230000	Leasing	64.135,00 €	65.050,00 €
54310000	Geschäftsaufwendungen	691.400,00 €	714.037,26 €
54311000	Bücher und Zeitschriften	24.205,00 €	29.285,00 €
54312000	Porto	93.100,00 €	143.450,00 €
54313000	Kommunikation	197.400,00 €	207.000,00 €
54314000	Papier, sonstiger Bürobedarf	49.500,00 €	59.600,00 €
54315000	Bekanntmachungen	20.000,00 €	16.000,00 €
54320000	Mitgliedsbeiträge	126.714,00 €	125.320,00 €
54331000	Repräsentation	3.000,00 €	2.000,00 €
54380000	Kosten im Kontokorrentverkehr	250,00 €	3.850,00 €
54390000	Gerichts- und Anwaltskosten	60.000,00 €	61.000,00 €
54399000	Kleinbetragausbuchung	- €	500,00 €
54411000	Allgemeine Versicherungsbeiträge	150.700,00 €	150.300,00 €
54412000	Gebäudeversicherung	370.000,00 €	320.000,00 €
54413000	Unfallversicherung	297.900,00 €	336.213,84 €
54414000	Kfz.-Versicherung	92.000,00 €	98.000,00 €
54910000	Verfügungsmittel	1.200,00 €	700,00 €
54920000	Fraktionszuwendungen	13.600,00 €	13.600,00 €

FORTBILDUNGSKOSTEN (KONTO 54122000):
Der Minderbedarf ergibt sich aus dem Bereich des Rettungsdienstes, da hier Weiterbildungen vom Rettungssanitäter zum Notfallsanitäter abgeschlossen wurden und Neueinstellungen über die Ausbildung zum Notfallsanitäter (Ausbildungskosten) erfolgen. (- 90 Td. €).

ARBEITS-, DIENST- U. SCHUTZBEKLEIDUNG (KONTO 54125000):
Der Minderbedarf ergibt sich aus dem Bereich der Feuerwehr (ca.- 75 Td. €), da hier im Vorjahr die Einsatzbekleidung zu einem großen Teil bereits ausgetauscht und erneuert wurde.

GESCHÄFTSAUFWENDUNGEN (KONTO 54310000):
Folgende größere Ansätze sind hier eingeplant:

- Kosten für Beschaffung Personalausweise und Reisepässe 160.000 €
- Kosten Kommunalwahl 120.000 €
- Kontoführungsgebühren 29.500 €
- Geschäftsaufwendungen VHS 41.000 €
- Geschäftsausgaben Tourismus 35.000 €
- EDV 72.000 €
- Schulen 46.800 €
- Feuerwehr 15.000 €
- Kosten Jahresabschlüsse, Prüfung GPA etc. 73.000 €
- Bibliothek 13.650 €
- Personalmanagement (Ausschreibungen etc.) 4.400 €

5.4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)

Pos.	Name		Erläuterungen
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55	Hier werden Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital ausgewiesen.

Rubriken-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	PLAN 2025
20	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**2.344.100,00 €**	**2.361.800,00 €**
55111000	Zinsaufwendungen Land	38.100,00 €	55.800,00 €
55117000	Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	2.300.000,00 €	2.300.000,00 €
55117100	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	5.000,00 €	5.000,00 €
55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	1.000,00 €	1.000,00 €

5.4.7 nachrichtlich: die außerordentlichen Vorgänge

POS.: 23 AUßERORDENTLICHE ERTRÄGE (KONTO 491..)

Hierzu gehören neben den periodenfremden Erträgen auch die neutralen Erträge. Bei neutralen Erträgen handelt es sich um Erträge, die nicht als Betriebserträge (Leistungen) angesehen werden können, da sie nicht durch die "eigentliche typische betriebliche" Tätigkeit anfallen (z.B. Schenkungen, nicht zweckbezogene Spenden). In der Vergangenheit waren an dieser Stelle die Bilanzierungshilfe eingeplant. Im Haushaltsplan 2024 sind keine Erträge eingestellt.

POS.: 24 AUßERORDENTLICHE AUFWENDUNGEN (KONTO 591..)

Hierzu gehören neben periodenfremden Aufwendungen auch Aufwendungen, die durch "außerordentliche" Ereignisse verursacht wurden. Das sind Ereignisse, die zeitlich nicht oder nicht regelmäßig wiederkehren oder sachlich außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit entstehen und betragsmäßig wesentlich sind (z.B. außerplanmäßige Abschreibungen und sonstige Aufwendungen aus Anlass seltener betrieblicher und außerbetrieblicher Ereignisse: Betriebsstilllegungen, Zerstörungen). Auch hier sind keine Sachverhalte bekannt und demzufolge keine Planansätze vorhanden.

5.5 Bewirtschaftungsregeln zum Haushalt 2025/Budgetierung

5.5.1 Allgemeine Bewirtschaftungsregeln

Unvorhersehbare unabweisbare Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen sollen durch zuvor bestimmte Einsparungen an anderer Stelle des Ergebnisplans bzw. des Finanzplans aufgefangen werden. Dafür tragen die mittelbewirtschaftenden Stellen die volle Verantwortung. Zum Ausgleich von Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen sind nur solche Mittel in Anspruch zu nehmen, die als freiwillige Aufwendungen oder Auszahlungen gelten. Minderaufwendungen bzw. Minderauszahlungen auf Grund gesetzlicher oder vertraglicher Veränderungen sind nur zur Deckung von Mehrausgaben auf Grund gesetzlicher oder vertraglicher Veränderungen heranzuziehen.

Dieses gilt nicht für Aufwendungen/Auszahlungen zur Beseitigung von Schäden, die durch Versicherungsleistungen finanziert sind. Die Auszahlung ist erst zulässig, wenn die Versicherungsleistung zur Einzahlung angeordnet ist. Auszahlungsanordnungen für solche Zwecke sind entsprechend zu kennzeichnen.

Ein ausgewiesener Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Kreditbedarf im Finanzplan sollen sich durch Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen nicht erhöhen. Mehrerträge – insbesondere Steuermehrerträge und Mehrerträge bei allgemeinen Landeszuweisungen – dienen zuerst der Reduzierung eines ausgewiesenen Fehlbedarfs des Ergebnisplanes.

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

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

5.5.2 Besondere Bewirtschaftungsregeln

ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN

Zur flexiblen Bewirtschaftung der Haushaltsmittel können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden (§ 21 Abs. 1 KomHVO NRW).

Im Haushaltsplan sind Produkte dargestellt die teilweise von unterschiedlichen Organisationseinheiten bewirtschaftet werden. Die Organisationseinheiten sind in der Struktur der Buchführung als Kostenstellen angelegt. Folgende wesentlichen Kostenstellen werden geführt:

11-001 Zentrale Dienste
12-001 Informationstechnologie
13-001 Personal
21-001 Finanzen, Abgaben und Beteiligungen
22-001 Stadtkasse
30-001 Recht
31-001 Ordnung, Straßenverkehr, Brandschutz und Rettungsdienst
32-001 Bürgerservice und Standesamt
33-001 Bürgerbüro
34-001 Standesamt
41-001 Schulen, Bücherei und Sport
43-001 Volkshochschule
45-001 Soziales
51-001 Planung und Umwelt
61-001 Liegenschaften und Forsten
62-001 Hochbau- und Gebäudemanagement
63-001 Gärtnerei
64-001 Bauhof
81-001 Wirtschaftsförderung, Tourismus und Kultur
91-001 Bauordnung
92-001 Bauverwaltung und Infrastruktur
BR Bürgermeisterreferent
GB Gleichstellungsbeauftragte und Familienbüro
PR Personalrat
RP Rechnungsprüfung

Um künftig eine Budgetverantwortung zu schaffen, werden alle Aufwandskonten innerhalb eines Produkts oder Produktgruppe bzw. Produktbereiche, die von einer Kostenstelle beplant werden, zu Budgets zusammengefasst.

Darüber hinaus gibt es Aufwendungen, die zentral von einer Organisationseinheit über mehrere Produkte verwaltet werden. Für die verantwortliche Mittelbewirtschaftung werden entsprechende Querschnittsbudgets gebildet Die in diesen Budgets zusammengefassten Konten mit den nachfolgend dargestellten Kostenstellen bilden über alle Produkte hinweg ein Budget:

Kostenstelle	Beschreibung	Sachkonten
62-001	**Bauliche Unterhaltung**	52150000, 52151000, 52890000
62-001	**Bewirtschaftungskosten**	52411000..52419000; 52811000; 54220000
11-001	**Zentrale Dienste**	52000000..54990000
12-001	**IT-Dienstleistungen**	52000000..54990000
13-001	**Personalkosten** zahlungswirksam	50110000..50410000, 51110000, 54110000, 54121000, 54122000

21-001	**Personalkosten** n. zahlungswirksam	50510000, 50610000, 50710000, 50810000, 50820000, 51510000, 51610000
30-001	**Versicherungen**	5241800, 54411000..54419000
30-001	**Recht**	52000000..54990000

Darüber hinaus kann gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO NRW bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen. Erfahrungsgemäß gehen im Schulbereich, Produkte 030101 - 030201, sowie im Bereich Brandschutz (Feuerwehren), Produkt 021501, und im Bereich Musikschule, Produkt 040701, gelegentlich Spenden ein oder werden Erträge erwirtschaftet, die den jeweiligen Produkten zugutekommen sollen. In den vorgenannten Produkten dürfen daher Mehrerträge auf den Ertragskonten 41417000, 41418000 und 4149999 für Mehraufwendungen in dem entsprechenden Produkt verwendet werden.

Im Produkt Asyl gehen nicht geplante Erträge in Form von Benutzungsgebühren ein. In diesem Produkt dürfen daher diese Mehrerträge für Mehraufwendungen verwendet werden.

In allen Produkten dürfen Erträge durch Erstattungen aus Versicherungsleistungen für Ersatzbeschaffungen und den damit verbundenen Mehraufwendungen verwendet werden.

In der Allgemeinen Finanzwirtschaft, Produkt 160101, ermöglichen höhere Erträge in der Gewerbesteuer (Ertragskonto 40130000) Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage (Aufwandskonto 53410000). Diese Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen.

EIN- UND AUSZAHLUNGEN

Zur flexiblen Bewirtschaftung der Haushaltsmittel werden auch Einzahlungen und Auszahlungen zu Budgets verbunden (§ 21 Abs. 1 Satz 3 KomHVO NRW). Die Budgetbildung umfasst die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, die über alle Produkte hinweg zu einem Budget verbunden werden. Etwaige Überschreitungen werden im Rahmen der Budgetbildung der Ergebnisrechnung verhindert.

Die Auszahlungen für Investitionen der einzelnen Produkte werden jeweils zu einem Budget verbunden.

5.6 Kostenrechnende Einrichtungen

Im städtischen Haushalt wird für die Einrichtungen des Rettungsdienstes (Produkt-Nr.: 021701), für die Straßenreinigung (Produkt-Nr.: 120501) und für das Friedhofswesen (Produkt-Nr.: 130601) eine Kostenrechnung auf Grundlage des KAG NRW geführt.

Die Gebühren für die Inanspruchnahme des Rettungsdienstes wurden 2023 neu kalkuliert, weil die eingenommenen Gebühren der Vorjahre nicht ausreichend waren. Für das Haushaltsjahr 2024 und die folgenden zwei Jahre, wird die Gebührenunterdeckungen ausgeglichen.

Hinsichtlich der kostenrechnenden Einrichtung „Friedhof“ sind die Friedhofsgebühren 2024 neu beschlossen worden und sollen künftig unter Berücksichtigung des grünpolitischen Wertes kostendeckend sein.

Für alle kostenrechnenden Einrichtungen gilt, dass angestrebt wird, durch regelmäßige Vor- und Nachkalkulation das Gebot der Kostendeckung dauerhaft einzuhalten.

Bei den Straßenreinigungsgebühren muss im Vergleich zum vergangenen Haushaltsjahr keine Anpassung erfolgen, weil dieses bereits in 2023 erfolgte und davon auszugehen ist, dass diese im gebührenrechtlichen Sinn kostendeckend ist.

5.7 Gesamtfinanzplan

	Ansatz 2024 in €	2025 in €	2026 in €	2027 in €	2028 in €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72.903.249	68.058.605	70.596.221	72.794.702	74.841.974
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.844.309	10.133.314	9.435.370	6.498.480	7.925.630
Einz. aus Finanzierungstätigkeit	12.000.000	7.363.000	18.848.500	10.500.000	1.500.000
Gesamteinzahlungen	94.747.558	85.554.919	98.880.091	89.793.182	84.267.604
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80.003.198	87.043.398	89.109.113	88.674.648	90.981.172
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.074.250	17.395.674	28.182.299	16.850.724	9.386.200
Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	2.764.000	3.500.000	3.700.000	3.900.000	4.100.000
Gesamtauszahlungen	**101.841.448**	107.939.072	120.991.412	109.425.372	104.467.372
Änderung des Finanzmittelbestandes	**-7.093.890**	-22.384.153	-22.111.321,	-19.632.190,	-20.199.768,

*** dazu ist die Summe der Kassenkredite zum 01.01.2024 in Höhe von 28,5 Mio. € zu beachten.**

5.8 Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Finanzplan werden die voraussichtlichen Zahlungsströme der Haushaltsjahre 2025 bis 2028 abgebildet. In allen Jahren schließt der Finanzplan mit einem negativen Ergebnis ab.

Dies stellt sich in der Übersicht wie folgt dar:

Ein-/Auszahlungsarten	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.058.605	70.596.221	72.794.702	74.841.974
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.043.398	89.109.113	88.674.648	90.981.172
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-18.984.793**	**-18.512.892**	**-15.879.946**	**-16.139.198**

5.9 Abweichungen des Finanzplans zum Ergebnisplan

Der Finanzplan weicht bei einigen Einzahlungs- und Auszahlungsarten zum Teil deutlich von den entsprechenden Ertrags- und Aufwandsarten des Ergebnisplans ab. In der Folge werden die wesentlichen Ursachen dargestellt.

5.9.1 Abweichungen zwischen Auszahlungen und Aufwendungen

Auszahlungsart	Aufwand	Auszahlung	Ursache
Personalauszahlungen	21.131.137	18.817.601	Die Aufstockung der Pensionsrückstellungen für Beamte ist nur ergebniswirksam.
Versorgungsauszahlungen	3.225.058	2.476.179	Die Aufstockung der Beihilferückstellungen für Beamte ist nur ergebniswirksam.
Bilanzielle Abschreibungen	7.324.362	0	Die Abschreibungen spiegeln den Werteverzehr der zuvor investiv erworbenen Vermögensgegenstände wieder.
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	17.395.674	Die Investitionen werden in der Bilanz aktiviert. Die Abnutzung der Vermögensgegenstände wird in der Form der bilanziellen Abschreibungen in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.
Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	3.500.000	Diese Auszahlungen werden als verminderte Verbindlichkeiten bzw. als Forderungen in der Bilanz ausgewiesen.

5.9.2 Abweichungen zwischen Einzahlungen und Erträgen

Einzahlungsart	Ertrag	Einzahlung	Ursache
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.338.780	13.933.263	Auflösung von investiven Zuwendungen ist nur ergebniswirksam, der Zahlungsfluss ist bei Gewährung einer Zuwendung unter den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit abgebildet.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.889.348	6.594.030	Die Auflösung von Beiträgen und Grabnutzungsgebühren sind nur ergebniswirksam. Die Entgelte für die Nutzungsrechte an Grabstätten werden als Rechnungsabgrenzungsposten passiviert, der Zahlungsfluss ist bei den Einzahlungen aus öffentl.-rechtlichen Leistungsentgelten dargestellt.
Sonstige Erträge/ Einzahlungen	1.636.900	1.511.900	Die Entschädigung der SEH für die Nutzung öffentlicher Flächen wird über die Vertragslaufzeit ergebniswirksam aufgelöst
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.133.314	Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden in der Bilanz passiviert. Entsprechend der Abschreibung der finanzierten Vermögensgegenstände werden diese Einzahlungen ergebniswirksam aufgelöst.
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	7.000.000	Diese Einzahlungen werden in der Bilanz als Verbindlichkeiten berücksichtigt. Veranschlagt werden unter dieser Position ausschließlich Investitionsdarlehen.

5.10 Pauschalen nach GFG 2025

	Allgemeine Investitions-pauschale	Schulpauschale und Bildungspauschale[1]	Sportpau-schale	Aufwands- und Unterhal-tungs-pauschale[2]	Klima- und Forst-pauschale[3]
Bezeichnung	**in €**	**in €**	**in €**	**in €**	**in €**
Höxter, Kreisstadt	2.871.614 (2024: 2.780.118)	968.307 (2024: 944.127)	109.645 (2024: 106.291)	528.432 (2024: 528.625)	45.514,66 (2024: 47.738,51)

Zu 1) Pauschale Zuweisungen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung (Schulpauschale/Bildungspauschale):

Die Mittel können für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für raumbildende Ausbauten sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden und kommunalen Kindertageseinrichtungen eingesetzt werden. Mit den Mitteln der Schulpauschale/ Bildungspauschale können darüber hinaus Instandsetzungen von Schulgebäuden sowie Mieten und Leasingraten für Schulgebäude finanziert werden. Die Schul- und Bildungspauschale ist komplett ertragswirksam verplant und wird für Instandsetzungen, Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden (Festwerte) eingesetzt.

Zu 2) Als eine neue Zuweisung eigener Art wird seit dem GFG 2019 eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale vorgesehen. Die Pauschale wird den Gemeinden des Landes als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und nach Fläche.

Zu 3) Eine weitere neue Zuweisung eigener Art ist die mit dem GFG 2022 eingeführte kommunale Klima- und Forstpauschale. Auch diese Pauschale wird den Gemeinden des Landes als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die in den letzten Jahren aufgetretenen Schäden im Bereich des Forstes finanzkraftunabhängig zugewiesen.

5.11 Rückstellungen

In der Bilanz wurden Rückstellungen nach der Maßgabe des § 37 KomHVO NRW gebildet und berücksichtigen alle absehbaren Risiken sowie ungewisse Verbindlichkeiten. So werden Pensions- und Beihilferückstellungen, Rückstellungen für Urlaub, Überstunden und Altersteilzeit jährlich berechnet und angepasst. Die üblichen Rückstellungen sind im Haushalt 2025 geplant.

Die Inanspruchnahme der gebuchten Rückstellungen verhalten sich im aktuellen Haushalt zwar ergebnisneutral, beeinflussen allerdings in vollem Umfang die Finanzrechnung / Liquidität bzw. den Kassen-

bestand durch Liquiditätsabfluss. Rückstellungen werden i. d. R. mit der Aufstellung des Jahresabschlusses gebucht. Der aktuellste Jahresabschluss ist aus dem Geschäftsjahr 2023. Der Rückstellungsspiegel 2023 weist folgende Werte aus:

Bilanzposition, Bezeichnung	Bestand am 31.12.2022 -EUR-	Zugang -EUR-	Abgang (Inanspruchnahme) -EUR-	Auflösung -EUR-	Bestand am 31.12.2023 -EUR-
3.1. Pensionsrückstellungen	**39.731.614,00**	**1.649.601,00**	**432.463,00**	**308.939,00**	**40.639.813,00**
Pensionen aktiver Beamter	11.502.392,00	1.402.011,00	0,00	34.173,00	12.870.230,00
Beihilfen aktiver Beamter	3.307.473,00	247.590,00	0,00	8.848,00	3.546.215,00
Pensionen der Versorgungsempfänger	18.851.481,00	0,00	259.385,00	180.655,00	18.411.441,00
Beihilfen der Versorgungsempfänger	6.070.268,00	0,00	173.078,00	85.263,00	5.811.927,00
3.2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten	**1.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000.000,00**
3.3. Instandhaltungsrückstellungen	**1.547.814,05**	**236.000,00**	**225.900,07**	**0,00**	**1.557.913,98**
Mängelbehebung Stadthalle	61.406,49				61.406,49
Kellersanierung GS Ottbergen	30.000,00				30.000,00
Sanierung Wandhydranten Parkhaus, Tiefgarage, Realschule, Stadthaus	97.500,00				97.500,00
Parkhäuser und Tiefgaragen (Abdichtung TG Uferstr.)	438.907,56				438.907,56
Dachsanierung Lütmarser Tal 8 (Kindergarten)	50.000,00		50.000,00		0,00
Schulhofgestaltung Nicolaitor (Reparatur nach Erweiterungsbau)	30.000,00				30.000,00
Feuchtigkeitsschäden Aula GS Ottbergen	30.000,00				30.000,00
Sanierung Kanalisation KWG	350.000,00		42.015,31		307.984,69
Kesselerneuerung Flüchtlingsunterkunft Ovenhausen (Alte Schule)	30.000,00		23.859,44		6.140,56
Dachsanierung Turnhalle Stahle	70.000,00				70.000,00
Dachsanbierung Friedhofskapelle Höxter	100.000,00				100.000,00
Dachsanierung Sportheim Brenkhausen	30.000,00				30.000,00
Straßenunterhaltung	210.000,00		90.025,32		119.974,68
Sanierung Klostermauer Brenkhausen	20.000,00		20.000,00		0,00
Hydraulischer Abgleich VHS	0,00	20.000,00			20.000,00
Sanierung Stadtmauer	0,00	28.000,00			28.000,00
Austausch Teppichboden Rathaus, Gebäude B	0,00	60.000,00			60.000,00
Ausbau EG Asylheim alte Schule Stahle	0,00	98.000,00			98.000,00
Sanierung Denkmäler jüd. Friedhof	0,00	30.000,00			30.000,00
3.4. Sonstige Rückstellungen	**5.318.918,87**	**446.837,90**	**255.997,71**	**614.710,50**	**4.895.048,56**
Nicht genommener Urlaub	601.298,16	79.808,69	0,00	0,00	681.106,85
Überstunden	293.115,12	40.064,52	0,00	0,00	333.179,64
Altersteilzeit	79.765,54	157.135,55	85.592,20	0,00	151.308,89

Renaturierung Flugplatz	2.355.600,00	96.650,00	0,00	0,00	2.452.250,00
Ausfallbürgschaft UmTec	136.703,27	0,00	0,00	61.618,87	75.084,40
Örtliche und überörtliche Prüfung der Jahresabschlüsse	110.270,00	18.200,00	4.470,00	0,00	124.000,00
Marktwert Flexi-Restrukturierungs-Swap	7.050,22	0,00	5.089,82	30.893,63	-28.933,23
Marktwert Forward-Swap	404.441,07	54.979,14	0,00	0,00	459.420,21
Rückbau Kurpark Bödexen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rechtstreit Steuerangelegenheiten (Vergnügunssteuer)	157.665,74	0,00	0,00	0,00	157.665,74
Gründungsbedingte Mehrkosten im Wirtschaftspark Höxter	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Abwicklung Fördermaßnahme Corvey	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wiederaufforstungsmaßnahmen Forstbetrieb	610.000,00	0,00	151.006,42	0,00	458.993,58
Abrechnung der FlüAG-Pauschalen 2017-2019	522.198,00	0,00	0,00	522.198,00	0,00
Abrechnung Stromkonzessionsabgabe	15.811,75	0,00	9.839,27	0,00	5.972,48
Gesamt	**47.598.346,92**	**2.332.438,90**	**914.360,78**	**923.649,50**	**48.092.775,54**

6. Investitionen

Investitionen und nähere Erläuterungen dazu sind im Teilergebnisplan bei den jeweiligen Produkten angebracht. Das Gesamtvolumen der Investitionen beläuft sich auf ca. 17 Mio. € incl. des notwendigen Grunderwerbs. Eine Zusammenstellung aller Investitionen ist im Anschluss an die Darstellung der Teilergebnispläne einzusehen, wobei sich die größten Investitionen 2025 wie folgt darstellen:

- Schulen und Sporthallen (OGS, Medienentwicklung, Ausstattung) 3.943.800 €
- Feuerwehr (Neubau Lüchtringen, Anbau Höxter, Ausstattung) 1.948.000 €
- Rettungsdienst (Umbau Luisenstr., Ausstattung) 630.000 €
- Straßenausbau 2.629.700 €
- Rad-, Wander- und Wirtschaftswege 1.198.530 €
- Grunderwerb 1.455.000 €
- Fahrradparkhaus 750.000 €
- Bauhof/Gärtnerei (Ersatzbeschaffungen, Ausstattung) 390.000 €
- Notstromversorgung Stadthaus 200.000 €
- 2 mobile Stromaggregate 40 KW, Versorgungsausfall 100.000 €

Investitionen unterliegen in der Regel einem Werteverzehr, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens hervorgerufen wird. Dieser Ressourcenverbrauch wirkt sich in den kommenden Jahren als Abschreibung belastend auf das Jahresergebnis aus und erschwert dadurch den Haushaltsausgleich.

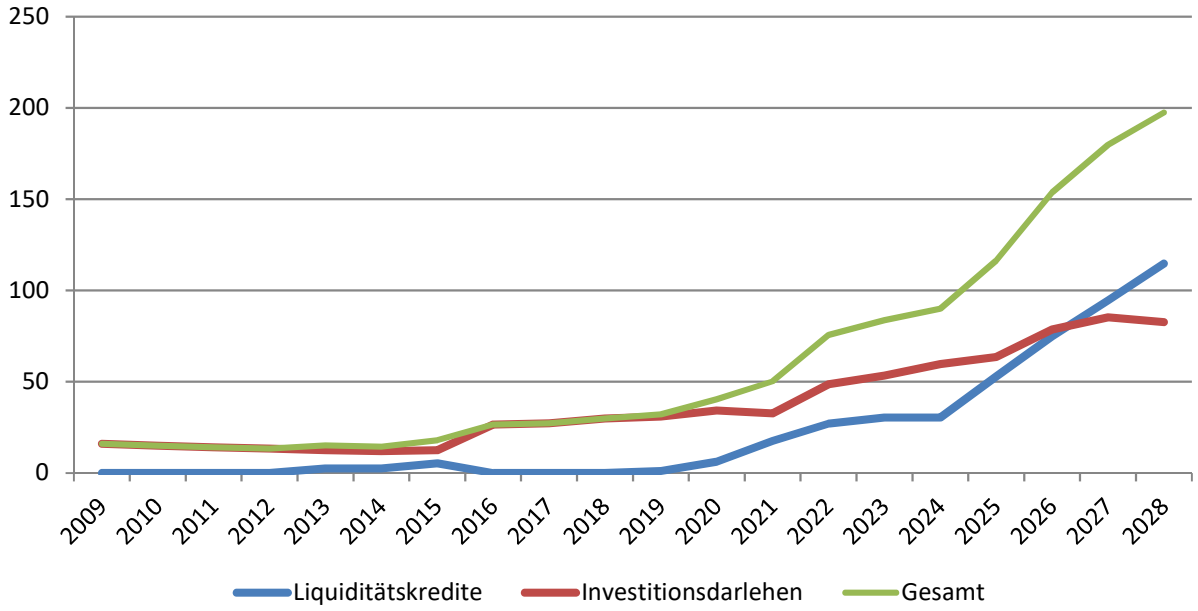
Den geplanten Investitionen stehen investive Einzahlungen in Höhe von 9.844.309 € gegenüber (sh. Gesamtfinanzplan). Dabei handelt es sich insbesondere um die unter Punkt 5.10. genannten Pauschalen (bis auf die Aufwands- und Unterhaltungs-, Schul- sowie die Forst- und Klimapauschale), die o.g. Förderungen und Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen sowie die Erstattung der Tilgungsleistungen durch die BWH.

7. Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 11.392.400 € festgesetzt. Die einzelnen Verpflichtungsermächtigungen sind dem Gesamtinvestitionsplan zu entnehmen. Die voraussichtlichen Auszahlungen ergeben sich aus der als Anlage beigefügten Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.

8. Schulden

Im Haushaltsjahr 2024 sind Nettokreditaufnahmen von insgesamt 6,4 Mio. EUR getätigt worden, allesamt im investiven Bereich. Für das Haushaltsjahr 2025 sind nach dem Haushaltsplanentwurf Investitionskredite von rd. 7,36 Mio. EUR und Kassenkredite in Höhe von 22,1 Mio. EUR vorgesehen. Der Schuldenstand beläuft sich zum 31.12.2025 damit auf voraussichtlich rd. 116,36 Mio. EUR.



Der Anstieg der Verbindlichkeiten für Investitionen im Jahr 2016 ist auf den Anteilserwerb an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG zurückzuführen. Der Anstieg in 2018 berücksichtigt die Erhöhung der Beteiligungsquote bei der Gas- und Wasserversorgung GmbH.

9. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

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

Für den Haushalt 2025 und die Folgejahre wurden die Planungen überarbeitet.

10. Bilanz

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) stichtagbezogen nach.

Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in enger Anlehnung an das HGB das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde, sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite

wird das Eigenkapital und Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

Gemäß § 92 GO NRW hat die Stadt zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem sie erstmals ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfasst, eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Die KomHVO NRW trifft in den §§ 54 ff. hierzu nähere Regelungen.

Der Rat der Kreisstadt Höxter hat in seiner Sitzung vom 17.03.2011 nach Prüfung durch die Gemeindeprüfanstalt (GPA) und den Rechnungsprüfungsausschusses die Eröffnungsbilanz mit Anhang und Lagebericht in der mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Fassung gem. § 92 Abs. 1 GO NRW in Verbindung mit § 96 Abs. 1 GO NRW festgestellt und dem Bürgermeister die vorbehaltlose Entlastung erteilt.

Die Bilanz wird über die Jahresabschlüsse fortgeschrieben und aktualisiert. Dem Haushaltsplan ist die Bilanz des bestätigten Entwurfs des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2022 als Anlage beigefügt.

11. Haushaltsausgleich / Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Nach den Regeln des NKF ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt (§ 75 GO NRW). Er gilt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Der Finanzplan, also das Verhältnis der Einzahlungen und Auszahlungen, ist nicht unmittelbar relevant für den Haushaltsausgleich.

Gleichwohl hat die Kommune gem. § 89 Abs. 1 GO NRW natürlich ihre Zahlungsfähigkeit jederzeit sicherzustellen. Selbst ein in der Summe ausgeglichener Finanzplan wäre dazu als Instrument allerdings ungeeignet, da auch bei insgesamt ausgeglichenen Ein- und Auszahlungen unterjährig durchaus Liquiditätsengpässe auftreten können, wenn z.B. erhebliche Auszahlungen am Jahresanfang geleistet werden müssen, bevor entsprechende Einzahlungen erfolgen.

Für den Fall, dass die im Ergebnisplan veranschlagten Aufwendungen höher sind als die ausgewiesenen Erträge, kann ggf. mit Hilfe der so genannten Ausgleichsrücklage noch ein Haushaltsausgleich erzielt werden.

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Abs. 1 GO NRW zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Wenn in den Jahresabschlüssen der letzten drei vorhergehenden Haushaltsjahre aufgrund entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung die allgemeine Rücklage reduziert wurde, ist ein Jahresüberschuss der allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Sie nimmt insofern hinsichtlich des Haushaltsausgleichs eine Pufferfunktion ein und kann zum Ausgleich eines Fehlbetrags in Anspruch genommen werden. In diesem Fall gilt der Haushalt immer noch als ausgeglichen.

Wenn die Ausgleichsrücklage aufgebraucht ist, ist die Höhe des Abbaus des weiteren Eigenkapitals (also der allgemeinen Rücklage) von großer Bedeutung für den Haushaltsausgleich. Der Gesetzgeber hat hier grundsätzlich enge Grenzen gesetzt. Danach darf die Verringerung der allgemeinen Rücklage im Planjahr nicht mehr als 25 % und in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren in der mittelfristigen Finanzplanung jeweils nicht mehr als 5 % betragen.

11.1 Neuerungen im 3. NKF-Änderungsgesetz

Die Darstellung des Haushaltsausgleiches erfolgt zukünftig im Rahmen eines mehrstufigen Systems:

Stufe 1 ist der sogenannte echte Haushaltsaugleich, d.h. die Erträge und Aufwendungen sind im betreffenden Haushaltsjahr ausgeglichen

Stufe 2, der sogenannte globale Minderaufwand, beinhaltet die pauschale Kürzung von Aufwendungen in Höhe von bis zu zwei Prozent aller ordentlichen Aufwendungen (bisher ein Prozent in begründeten Teilplänen) der Summe der ordentlichen Aufwendungen. Ergänzend ist ein Einsatz der Ausgleichsrücklage in diesem Schritt möglich.

Stufe 3 ermöglicht den Vortrag eines Jahresfehlbetrages. Im Haushaltsplan erfolgt die Veranschlagung des Jahresfehlbetrages, dieser kann in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden.

Stufe 4 stellt die Verrechnung von Jahresfehlbeträgen aus Vor-Jahresabschlüssen mit der allgemeinen Rücklage dar.

11.2 Haushaltsausgleich der Stadt Höxter

Die Ausgleichsrücklage weist zum 31.12.2021 bereits keinen Bestand mehr aus. Darüber hinaus werden trotz Anwendung des globalen Minderaufwandes in den Haushaltsjahren 2025 – 2028 eklatante Fehlbeträge ausgewiesen. Unter diesen Voraussetzungen wären Verlustvorträge zur Darstellung von Haushaltsausgleichen oder Vermeidung der Haushaltssicherung nicht sachgerecht und nicht verantwortbar. Die Entwicklung der Allgemeinen Rücklage zeigt deutlich, dass ohne den Einstieg in eine Haushaltskonsolidierung der Verzehr des Eigenkapitals nicht zu vermeiden sein wird. Der Verlustvortrag findet in der Planung daher keine Anwendung.

Die Möglichkeiten des **globalen Minderaufwandes** wurden hingegen voll ausgeschöpft. Es sind insgesamt im Planjahr und der mittelfristigen Finanzplanung folgende Kürzungen vorgenommen worden:

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
27- globaler Minderaufwand	1.911.958	1.911.537	1.892.832	1.939.661

Art	Stand am 31.12.2023 in T €*	Voraussichtlicher Stand am 31.12.				
		2024 in T €**	2025 in T €	2026 in T €	2027 in T €	2028 in T €
1. Allgemeine Rücklage	34.860.431	37.917.822	33.773.781	10.899.045	-10.371.530	-28.788.628
2. Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0
3. Ausgleichsrücklage	0		0	0	0	0
4. Jahresüberschuss / Fehlbetrag	3.057.391	-5.000.000	-22.874.736	-21.270.575	-18.417.098	-19.141.546
Verlustvortrag VJ						
Verlustvortrag						-
Entnahme Allg. RL in €		5.000.000	22.874.736	21.270.575	18.417.098	19.141.546
Entnahme Allg. RL in %		13,19 %	67,73 %	195,16 %		
Summe	**37.917.822**	**33.773.781**	**10.899.045**	**-10.371.530**	**-28.788.628**	**-47.930.174**

* Nach vorläufigem Entwurf des Jahresabschlusses 2023
** Schätzung Ergebnis 2024

Fazit: Die Entwicklung der Ergebnisse und die Auswirkungen auf das Eigenkapital sind absolut besorgniserregend. Ohne Gegensteuerung wird das Eigenkapital, also die Allgemeine Rücklage, bereits in 2026 vollständig aufgebraucht sein, so dass die Überschuldung eintritt.

12. Interne Leistungsverrechnung

Die Abteilungen der Stadtverwaltung erbringen nicht nur Leistungen für den Bürger. Auch zwischen den verschiedenen Produkten der Stadtverwaltung existieren vielfältige Leistungsbeziehungen.
Diese sind grundsätzlich als interne Leistungsverrechnung herauszuarbeiten und im Ergebnishaushalt zu dokumentieren. Durch die im Neuen Kommunalen Finanzmanagement angestrebte Produktorientierung sollen über diese Ermittlung und Darstellung die vollständigen Produktkosten (Vollkosten) aufgezeigt werden. Dabei sollen die reinen internen Produkte nach Verrechnung einen Saldo von Null aufweisen, externe Produkte werden die gesamten Kosten tragen. Unter internen Produkten versteht man Steuerungs- und Serviceprodukte. Sie können verpflichtend oder freiwillig von anderen Organisationseinheiten – internen wie externen Produkten – in Anspruch genommen werden.

Mit der Systemumstellung im Bereich der Finanzbuchhaltung sind erheblich Veränderungen in der Buchhaltungsstruktur vorgenommen worden. Im Sinne der Kostenrechnung ist unterhalb der Produktebene

eine Kostenträgerebene eingeführt worden. Dadurch muss eine vollständige Überarbeitung der Internen Leistungsverrechnung erfolgen, um eine sinnvolle Darstellung im Haushalt zu gewährleisten. Das konnte mit dem vorhandenen Personal bisher nicht geleistet werden, so dass auf deine Darstellung der Internen Leistungsverrechnung in diesem Haushaltsplan verzichtet wurde.

13. Beteiligungen

Zum Konzern Stadt Höxter gehört eine Vielzahl von Beteiligungen mit zum Teil erheblicher finanzieller und infrastruktureller Relevanz. Hier sind aufgrund bestehender vertraglicher Verpflichtungen unterschiedliche Gewährträgerschaften (Verlustabdeckungen usw.) gegeben.

Erhebliche Auswirkungen hat die Gründung der Bäder- und Wirtschaftsbetriebe der Stadt Höxter GmbH zum 01.04.2022 auf den Haushalt der Stadt Höxter. Neben der Ausgliederung der Defizite aus dem Bäderbetrieben der Stadt Höxter sind auch die wichtigen ertragsstarken Beteiligungen in die GmbH ausgegliedert worden, so dass die Gewinnabführungen in die GmbH erfolgen. Die GmbH erwirtschaftet zwar insgesamt durch die Ausgliederung einen Gewinn. Der Gewinn bleibt jedoch wegen der benötigten Liquidität und negativer steuerlichen Auswirkungen im Unternehmen.

Die ESH erfüllt die Pflicht zur Abwasserbeseitigung einschließlich etwaiger Hilfs- und Nebenbetriebe. Der städtische Regiebetrieb wurde zum 01.01.2009 in die ESH ausgegliedert. Seit dem 01.01.2010 ist der operative Betrieb der Abwasserbeseitigung an die Stadtentwässerung Höxter GmbH (SEH) übertragen worden. Seither stellt die ESH Vermögen und Personal bei. Ziel ist eine stabile und kostendeckende Entwässerungsgebühr.

Mit der Huxarium Gartenpark gGmbH wurde eine Nachfolgegesellschaft der Landesgartenschau Höxter gGmbH gegründet, mit dem Ziel, einen Teil der Flächen des ehemaligen LGS Geländes weiter erfolgreich zu bewirtschaften. Ein entsprechender Beschluss ist in der Ratssitzung am 16.11.2023 gefasst worden.

Darüber hinaus gibt es im Beteiligungsportfolio eine Reihe mittel- und unmittelbarer Beteiligungen auf die die Stadt Höxter aufgrund der Beteiligungsverhältnisse keinen großen Einfluss hat. Eine Übersicht über die Wirtschaftslage aller Beteiligungen sowie die Wirtschaftspläne und aktuellsten Jahresabschlüsse nach § 1 Abs, 2 Nr. 8 und 9 KomHVO sind als Anlage beigefügt.

14. Schlussbemerkung

Bereits in den Schlussbemerkungen zum Haushalt des letzten Jahres ist die schwierige Finanzsituation der Stadt Höxter thematisiert worden. Seit 2019 folgt Krise auf Krise, was sich in den Haushaltsplänen niedergeschlagen hat. Neben dem Ruf nach einer angemessenen Finanzausstattung durch Bund und Land dürfte eigentlich jedem klar gewesen sein, dass auch die Stadt Höxter in einen Konsolidierungsprozess mit schmerzhaften Einschnitten wird eintreten müssen.

Jetzt , 1 Haushaltsperiode später, kann die finanzielle Situation nicht mehr mit schwierig oder besorgniserregend bezeichnet werden. Sie ist weitaus schlimmer, ja dramatisch. Explodierende Kosten, stagnierende oder zum Teil sogar sinkende Erträge zeigen für das Jahr 2025 ff Defizite in bisher unbekannten Höhen. Allein das Defizit in 2025 beträgt rd. 23 Mio. € und auch die Defizite im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2028 sind nicht wesentlich besser. Damit sind zukünftig jedes Jahr fast 25 % der ordentlichen Aufwendungen nicht durch Erträge gedeckt.

Diese dramatischen Ergebnisse führen dazu, dass bereits 2026 das Eigenkapital der Stadt Höxter vollständig aufgebraucht sein wird und damit die Überschuldung eintritt. Deswegen ist es unumgänglich, dass der Haushalt 2025 erstmals seit 2018 wieder mit einem Haushaltssicherungskonzept eingebracht wird.

Nach den geltenden Regeln ist im Haushaltssicherungskonzept darzustellen, wie der Haushalt künftig wieder ausgeglichen wird und im Falle einer im Konsolidierungszeitraum eintretenden Überschuldung ist darüber hinaus darzustellen, wie die Überschuldung wieder abgebaut wird.

Die Stadt Höxter hat sich mit Rat und Verwaltung auf den Weg gemacht und einen Konsolidierungsprozess eingeleitet. Im Rahmen dieses Prozesses wurde schnell deutlich, dass sich die Stadt alleine aus dieser Misere nicht befreien kann. Wenn sich nicht alle, Bund, Land, Landschaftsverband und Kreis an diesem Prozess beteiligen, wird dieser Prozess unzumutbare Folgen für die Bevölkerung vor Ort haben.

Höxter, den 22.05.2025



Daniel Hartmann
Bürgermeister

Gesamtergebnisplan

und

Gesamtfinanzplan

Gesamtergebnisplan

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.212.257,26	43.618.863,00	42.800.311,00	44.606.500,00	46.298.000,00	47.882.300,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.980.597,88	21.408.121,00	17.353.779,59	17.745.417,59	17.824.079,59	18.037.652,53
03	+ Sonstige Transfererträge	152,37	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.167.856,55	8.359.718,00	7.809.347,73	7.853.487,73	7.447.220,73	7.537.806,44
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.880.827,04	1.668.356,00	1.743.615,00	1.773.881,00	1.789.166,00	1.787.567,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.876.296,35	1.330.191,00	1.026.786,00	999.854,00	1.037.392,00	1.014.949,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.528.852,98	1.659.100,00	1.636.900,00	1.636.790,00	1.636.900,00	1.636.900,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**79.646.840,43**	**78.146.549,00**	**72.472.939,32**	**74.718.130,32**	**76.134.958,32**	**77.999.374,97**
11	- Personalaufwendungen	18.709.104,17	19.780.682,00	21.131.137,00	20.742.965,00	21.095.493,00	21.577.798,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.391.395,94	2.046.031,00	3.225.058,00	2.252.962,00	2.279.502,00	2.313.993,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.542.281,21	14.374.572,00	16.739.807,00	16.871.104,00	15.578.334,00	16.391.965,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.720.246,53	7.695.488,00	7.324.362,72	7.559.640,94	6.812.190,86	7.071.150,20
15	- Transferaufwendungen	35.548.617,88	39.014.616,00	43.592.329,00	45.105.623,00	45.221.951,00	45.975.988,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.364.208,34	3.587.862,00	3.565.682,00	3.418.534,00	3.528.104,00	3.526.175,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**79.275.854,07**	**86.499.251,00**	**95.578.375,72**	**95.950.828,94**	**94.515.574,86**	**96.857.069,20**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**370.986,36**	**-8.352.702,00**	**-23.105.436,40**	**-21.232.698,62**	**-18.380.616,54**	**-18.857.694,23**
19	+ Finanzerträge	544.801,37	638.050,00	681.500,00	743.000,00	973.100,00	978.900,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.588.854,00	2.344.100,00	2.361.800,00	2.506.000,00	2.706.000,00	3.006.000,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-1.044.052,63**	**-1.706.050,00**	**-1.680.300,00**	**-1.763.000,00**	**-1.732.900,00**	**-2.027.100,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-673.066,27**	**-10.058.752,00**	**-24.785.736,40**	**-22.995.698,62**	**-20.113.516,54**	**-20.884.794,23**
23	+ Außerordentliche Erträge	3.941.732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	54.979,14	0,00	0,00	193.893,00	193.893,00	193.893,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**3.886.752,86**	**0,00**	**0,00**	**-193.893,00**	**-193.893,00**	**-193.893,00**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**3.213.686,59**	**-10.058.752,00**	**-24.785.736,40**	**-23.189.591,62**	**-20.307.409,54**	**-21.078.687,23**
27	- globaler Minderaufwand	0,00	1.729.985,00	1.911.568,00	1.919.017,00	1.890.312,00	1.937.141,00
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)** Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage	**3.213.686,59**	**-8.328.767,00**	**-22.874.168,40**	**-21.270.574,62**	**-18.417.097,54**	**-19.141.546,23**
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	137.000,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.165,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	**Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)**	**-135.834,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Gesamtfinanzplan

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	44.365.747,91	43.618.863,00	42.800.311,00	44.606.500,00	46.298.000,00	47.882.300,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.502.553,70	17.045.311,00	13.778.263,00	14.381.356,00	14.533.241,00	14.944.391,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.353,42	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.671.031,11	7.066.178,00	6.514.030,00	6.577.640,00	6.649.703,00	6.719.767,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.258.148,82	1.668.356,00	1.743.615,00	1.773.881,00	1.789.166,00	1.787.567,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.015.251,73	1.330.191,00	1.026.786,00	999.854,00	1.037.392,00	1.014.949,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.652.164,90	1.534.100,00	1.511.900,00	1.511.790,00	1.511.900,00	1.511.900,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	239.554,62	638.050,00	681.500,00	743.000,00	973.100,00	978.900,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**73.712.806,21**	**72.903.249,00**	**68.058.605,00**	**70.596.221,00**	**72.794.702,00**	**74.841.974,00**
10	- Personalauszahlungen	17.388.844,52	18.419.421,00	18.817.601,00	19.192.251,00	19.574.243,00	19.963.601,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.674.598,14	2.262.627,00	2.476.179,00	2.525.601,00	2.576.016,00	2.627.443,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.699.601,76	14.374.572,00	16.229.807,00	16.361.104,00	15.068.334,00	15.881.965,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.434.602,02	2.344.100,00	2.361.800,00	2.506.000,00	2.706.000,00	3.006.000,00
14	- Transferausszahlungen	36.054.726,07	39.014.616,00	43.592.329,00	45.105.623,00	45.221.951,00	45.975.988,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.413.649,63	3.587.862,00	3.565.682,00	3.418.534,00	3.528.104,00	3.526.175,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**72.666.022,14**	**80.003.198,00**	**87.043.398,00**	**89.109.113,00**	**88.674.648,00**	**90.981.172,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**1.046.784,07**	**-7.099.949,00**	**-18.984.793,00**	**-18.512.892,00**	**-15.879.946,00**	**-16.139.198,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.204.088,65	7.524.908,75	7.330.813,69	7.172.370,00	4.881.480,00	5.375.030,00
19	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	303.971,89	560.000,00	814.500,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	3.306.086,57	669.400,00	722.000,00	767.000,00	788.000,00	790.600,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	295.627,48	1.090.000,00	1.266.000,00	1.346.000,00	629.000,00	1.560.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.109.774,59**	**9.844.308,75**	**10.133.313,69**	**9.435.370,00**	**6.498.480,00**	**7.925.630,00**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	2.259.807,90	13.649.300,00	1.340.000,00	2.130.000,00	780.000,00	780.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.163.186,43	5.000,00	9.853.730,00	19.399.500,00	12.628.000,00	6.840.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	2.203.475,27	2.904.650,00	3.584.302,00	4.587.600,00	2.408.000,00	871.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	230.817,46	635.300,00	2.434.642,00	2.065.199,00	1.034.724,00	895.200,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.824.000,00	1.880.000,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**30.681.287,06**	**19.074.250,00**	**17.395.674,00**	**28.182.299,00**	**16.850.724,00**	**9.386.200,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-12.571.512,47**	**-9.229.941,25**	**-7.262.360,31**	**-18.746.929,00**	**-10.352.244,00**	**-1.460.570,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**-11.524.728,40**	**-16.329.890,25**	**-26.247.153,31**	**-37.259.821,00**	**-26.232.190,00**	**-17.599.768,00**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	10.514.685,27	12.000.000,00	7.363.000,00	18.848.500,00	10.500.000,00	1.500.000,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	18.645.695,53	0,00	22.400.000,00	22.110.000,00	19.640.000,00	20.200.000,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.315.123,31	2.764.000,00	3.500.000,00	3.700.000,00	3.900.000,00	4.100.000,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	15.021.009,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**8.824.247,50**	**9.236.000,00**	**26.263.000,00**	**37.258.500,00**	**26.240.000,00**	**17.600.000,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)**	**-2.700.480,90**	**-7.093.890,25**	**15.846,69**	**-1.321,00**	**7.810,00**	**232,00**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.316.998,43	11.549,10	-7.082.341,15	-7.066.494,46	-7.067.815,46	-7.060.005,46
40	**= Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)**	**8.616.517,53**	**-7.082.341,15**	**-7.066.494,46**	**-7.067.815,46**	**-7.060.005,46**	**-7.059.773,46**

Produktbereiche

01 - 16

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	569.484,93	788.344,00	490.781,00	464.874,00	388.370,00	346.488,55
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.247,45	11.200,00	6.170,00	6.280,00	6.343,00	6.407,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	586.464,04	931.911,00	628.301,00	631.122,00	631.754,00	632.398,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	737.928,66	76.691,00	135.086,00	136.754,00	138.292,00	139.849,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.189.974,00	150.000,00	141.000,00	141.000,00	141.000,00	141.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.086.099,08**	**2.033.146,00**	**1.476.338,00**	**1.455.030,00**	**1.380.759,00**	**1.341.142,55**
11	- Personalaufwendungen	10.230.313,25	10.635.868,00	11.614.946,00	11.038.577,00	11.199.139,00	11.485.643,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.391.395,94	875.448,00	1.961.600,00	964.237,00	965.000,00	973.199,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.790.972,01	3.615.944,00	4.021.488,00	3.832.153,00	3.738.462,00	3.694.345,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	838.590,19	811.763,00	882.956,96	1.002.759,79	1.015.642,00	912.692,05
15	- Transferaufwendungen	20.474,03	65.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.438.719,50	1.350.800,00	1.361.647,00	1.357.775,00	1.395.174,00	1.421.533,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**17.710.464,92**	**17.355.523,00**	**19.842.637,96**	**18.195.501,79**	**18.313.417,00**	**18.487.412,05**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-14.624.365,84**	**-15.322.377,00**	**-18.366.299,96**	**-16.740.471,79**	**-16.932.658,00**	**-17.146.269,50**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-135,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**135,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-14.624.230,24**	**-15.322.377,00**	**-18.366.299,96**	**-16.740.471,79**	**-16.932.658,00**	**-17.146.269,50**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	54.979,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-54.979,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-14.679.209,38**	**-15.322.377,00**	**-18.366.299,96**	**-16.740.471,79**	**-16.932.658,00**	**-17.146.269,50**

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	357,70	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.673,45	356.787,00	82.529,00	---	82.529,00	51.871,00	51.871,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	50,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.839,59	11.200,00	6.170,00	---	6.280,00	6.343,00	6.407,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	628.484,42	931.911,00	628.301,00	---	631.122,00	631.754,00	632.398,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	759.789,12	76.691,00	135.086,00	---	136.754,00	138.292,00	139.849,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	195.291,20	150.000,00	141.000,00	---	141.000,00	141.000,00	141.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.723.485,48**	**1.526.589,00**	**993.086,00**	**---**	**997.685,00**	**969.260,00**	**971.525,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	9.919.358,04	9.274.607,00	9.301.410,00	---	9.487.863,00	9.677.889,00	9.871.446,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.674.598,14	1.092.044,00	1.212.721,00	---	1.236.876,00	1.261.514,00	1.286.649,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.311.770,08	3.615.944,00	4.021.488,00	---	3.832.153,00	3.738.462,00	3.694.345,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-135,60	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	19.431,52	65.700,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.690.267,81	1.350.800,00	1.361.647,00	---	1.357.775,00	1.395.174,00	1.421.533,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.615.289,99**	**15.399.095,00**	**15.897.266,00**	**---**	**15.914.667,00**	**16.073.039,00**	**16.273.973,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-13.891.804,51**	**-13.872.506,00**	**-14.904.180,00**	**---**	**-14.916.982,00**	**-15.103.779,00**	**-15.302.448,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	64.539,23	20.000,00	100.000,00	0,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**95.339,23**	**20.000,00**	**100.000,00**	**0,00**	**150.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	153.619,30	1.520.000,00	1.000.000,00	0,00	1.500.000,00	150.000,00	150.000,00
08	für Baumaßnahmen	70.185,51	0,00	50.000,00	2.000.000,00	2.320.000,00	350.000,00	180.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	587.861,67	333.500,00	1.117.702,00	0,00	550.000,00	157.000,00	163.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	-352,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**811.314,40**	**1.853.500,00**	**2.167.702,00**	**2.000.000,00**	**4.370.000,00**	**657.000,00**	**493.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-715.975,17**	**-1.833.500,00**	**-2.067.702,00**	**-2.000.000,00**	**-4.220.000,00**	**-457.000,00**	**-293.000,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	370.921,75	240.791,00	290.230,00	292.775,00	296.222,00	265.992,98
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.299.270,95	4.164.960,00	4.257.576,00	4.307.576,00	4.357.576,00	4.407.576,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.900,23	28.000,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392.237,50	379.000,00	402.600,00	371.500,00	404.500,00	376.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	131.172,72	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.204.503,15**	**4.937.751,00**	**5.084.056,00**	**5.105.501,00**	**5.191.948,00**	**5.183.718,98**
11	- Personalaufwendungen	2.985.419,81	3.344.664,00	3.396.793,00	3.462.607,00	3.529.735,00	3.598.210,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	368.703,00	379.685,00	387.279,00	395.022,00	402.925,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.401.343,86	1.451.877,00	1.652.739,00	1.584.325,00	1.595.431,00	1.603.072,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	606.506,94	611.448,00	682.448,32	813.968,12	956.081,42	990.741,28
15	- Transferaufwendungen	11.100,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	633.158,14	961.050,00	982.503,00	796.165,00	861.323,00	810.033,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.637.528,75**	**6.757.742,00**	**7.114.168,32**	**7.064.344,12**	**7.357.592,42**	**7.424.981,28**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-433.025,60**	**-1.819.991,00**	**-2.030.112,32**	**-1.958.843,12**	**-2.165.644,42**	**-2.241.262,30**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-433.025,60**	**-1.819.991,00**	**-2.030.112,32**	**-1.958.843,12**	**-2.165.644,42**	**-2.241.262,30**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-433.025,60**	**-1.819.991,00**	**-2.030.112,32**	**-1.958.843,12**	**-2.165.644,42**	**-2.241.262,30**

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	500,00	---	500,00	500,00	500,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.076.386,40	4.164.960,00	4.257.576,00	---	4.307.576,00	4.357.576,00	4.407.576,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.172,44	28.000,00	8.650,00	---	8.650,00	8.650,00	8.650,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	374.820,16	379.000,00	402.600,00	---	371.500,00	404.500,00	376.500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	131.095,50	125.000,00	125.000,00	---	125.000,00	125.000,00	125.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.590.474,50**	**4.697.460,00**	**4.794.326,00**	**---**	**4.813.226,00**	**4.896.226,00**	**4.918.226,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	2.982.349,11	3.344.664,00	3.396.793,00	---	3.462.607,00	3.529.735,00	3.598.210,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	368.703,00	379.685,00	---	387.279,00	395.022,00	402.925,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.909.912,58	1.451.877,00	1.652.739,00	---	1.584.325,00	1.595.431,00	1.603.072,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	12.860,00	20.000,00	20.000,00	---	20.000,00	20.000,00	20.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	597.580,61	961.050,00	982.503,00	---	796.165,00	861.323,00	810.033,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.502.702,30**	**6.146.294,00**	**6.431.720,00**	**---**	**6.250.376,00**	**6.401.511,00**	**6.434.240,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-912.227,80**	**-1.448.834,00**	**-1.637.394,00**	**---**	**-1.437.150,00**	**-1.505.285,00**	**-1.516.014,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	221.182,72	335.000,00	718.168,08	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	77.027,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**298.210,61**	**335.000,00**	**718.168,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.738,19	1.105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	684.513,38	0,00	1.400.000,00	2.300.000,00	2.850.000,00	50.000,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	892.479,52	571.000,00	1.299.100,00	1.269.900,00	2.195.900,00	1.851.000,00	380.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.579.731,09**	**1.676.000,00**	**2.699.100,00**	**3.569.900,00**	**5.045.900,00**	**1.901.000,00**	**380.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.281.520,48**	**-1.341.000,00**	**-1.980.931,92**	**-3.569.900,00**	**-5.045.900,00**	**-1.901.000,00**	**-380.000,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.388.028,06	2.045.344,00	2.184.233,00	2.104.185,00	1.921.742,00	1.888.197,41
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	460.514,75	0,00	1.519,00	1.519,00	1.519,00	1.519,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.487,03	26.200,00	15.824,00	15.824,00	30.824,00	30.824,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.802,09	9.600,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	345,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.984.177,80**	**2.081.144,00**	**2.206.076,00**	**2.126.028,00**	**1.958.585,00**	**1.925.040,41**
11	- Personalaufwendungen	724.739,84	770.553,00	893.928,00	911.804,00	930.040,00	948.637,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	125.822,00	122.873,00	125.331,00	127.838,00	130.393,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.803.995,61	3.081.535,00	3.670.189,00	4.595.820,00	3.521.463,00	3.617.126,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.696.102,33	1.991.871,00	1.654.648,07	1.582.029,55	1.478.015,00	1.558.899,20
15	- Transferaufwendungen	2.048.541,11	2.043.500,00	2.525.491,00	2.431.000,00	2.431.000,00	2.421.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	290.120,38	330.820,00	297.295,00	315.686,00	335.241,00	357.782,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**7.563.499,27**	**8.344.101,00**	**9.164.424,07**	**9.961.670,55**	**8.823.597,00**	**9.033.837,20**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.579.321,47**	**-6.262.957,00**	**-6.958.348,07**	**-7.835.642,55**	**-6.865.012,00**	**-7.108.796,79**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.579.321,47**	**-6.262.957,00**	**-6.958.348,07**	**-7.835.642,55**	**-6.865.012,00**	**-7.108.796,79**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-4.579.321,47**	**-6.262.957,00**	**-6.958.348,07**	**-7.835.642,55**	**-6.865.012,00**	**-7.108.796,79**

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.671.290,13	1.211.200,00	1.543.600,00	---	1.543.600,00	1.403.600,00	1.403.600,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456.484,47	0,00	1.519,00	---	1.519,00	1.519,00	1.519,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	189.045,19	26.200,00	15.824,00	---	15.824,00	30.824,00	30.824,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	65.556,62	9.600,00	4.500,00	---	4.500,00	4.500,00	4.500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	345,87	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.382.722,28**	**1.247.000,00**	**1.565.443,00**	**---**	**1.565.443,00**	**1.440.443,00**	**1.440.443,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	724.731,84	770.553,00	893.928,00	---	911.804,00	930.040,00	948.637,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	125.822,00	122.873,00	---	125.331,00	127.838,00	130.393,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.003.333,09	3.081.535,00	3.670.189,00	---	4.595.820,00	3.521.463,00	3.617.126,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	2.022.371,51	2.043.500,00	2.525.491,00	---	2.431.000,00	2.431.000,00	2.421.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	175.971,71	330.820,00	297.295,00	---	315.686,00	335.241,00	357.782,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.926.408,15**	**6.352.230,00**	**7.509.776,00**	**---**	**8.379.641,00**	**7.345.582,00**	**7.474.938,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-3.543.685,87**	**-5.105.230,00**	**-5.944.333,00**	**---**	**-6.814.198,00**	**-5.905.139,00**	**-6.034.495,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.524.093,52	1.073.226,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**2.524.093,52**	**1.073.226,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	33,32	3.810.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	5.621.655,36	0,00	3.170.000,00	2.350.000,00	3.350.000,00	0,00	810.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	587.524,96	1.414.300,00	915.500,00	0,00	1.143.000,00	305.000,00	272.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**6.209.213,64**	**5.224.300,00**	**4.085.500,00**	**2.350.000,00**	**4.493.000,00**	**305.000,00**	**1.082.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-3.685.120,12**	**-4.151.073,25**	**-4.085.500,00**	**-2.350.000,00**	**-4.493.000,00**	**-305.000,00**	**-1.082.000,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	953.273,80	347.537,00	340.788,00	347.761,00	351.559,00	354.570,48
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.642,20	1.103.268,00	786.500,00	800.000,00	820.000,00	840.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.620,41	16.000,00	236.000,00	251.500,00	252.000,00	252.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.521,46	50.000,00	61.000,00	62.000,00	63.000,00	64.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.190,58	0,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.788.248,45**	**1.516.805,00**	**1.436.788,00**	**1.473.761,00**	**1.499.059,00**	**1.523.570,48**
11	- Personalaufwendungen	1.376.653,34	1.486.148,00	1.522.354,00	1.552.794,00	1.583.857,00	1.615.532,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	6.957,00	7.968,00	8.127,00	8.290,00	8.456,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	514.571,21	716.287,00	761.160,00	708.034,00	696.981,00	625.511,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	98.050,73	81.996,00	117.930,66	133.900,99	145.829,00	152.894,09
15	- Transferaufwendungen	105.578,04	76.100,00	96.200,00	96.200,00	96.200,00	96.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.099,64	122.377,00	122.669,00	124.464,00	128.863,00	132.646,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.203.952,96**	**2.489.865,00**	**2.628.281,66**	**2.623.519,99**	**2.660.020,00**	**2.631.239,09**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-415.704,51**	**-973.060,00**	**-1.191.493,66**	**-1.149.758,99**	**-1.160.961,00**	**-1.107.668,61**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-415.704,51**	**-973.060,00**	**-1.191.493,66**	**-1.149.758,99**	**-1.160.961,00**	**-1.107.668,61**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-415.704,51**	**-973.060,00**	**-1.191.493,66**	**-1.149.758,99**	**-1.160.961,00**	**-1.107.668,61**

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	926.098,72	336.300,00	301.855,00	---	305.000,00	308.800,00	312.500,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	587.532,69	1.103.268,00	786.500,00	---	800.000,00	820.000,00	840.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.478,97	16.000,00	236.000,00	---	251.500,00	252.000,00	252.500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	161.224,03	50.000,00	61.000,00	---	62.000,00	63.000,00	64.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.522,50	0,00	12.500,00	---	12.500,00	12.500,00	12.500,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.692.856,91**	**1.505.568,00**	**1.397.855,00**	**---**	**1.431.000,00**	**1.456.300,00**	**1.481.500,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	1.374.926,83	1.486.148,00	1.522.354,00	---	1.552.794,00	1.583.857,00	1.615.532,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.957,00	7.968,00	---	8.127,00	8.290,00	8.456,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	486.006,48	716.287,00	761.160,00	---	708.034,00	696.981,00	625.511,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	104.468,04	76.100,00	96.200,00	---	96.200,00	96.200,00	96.200,00
15	- Sonstige Auszahlungen	94.585,74	122.377,00	122.669,00	---	124.464,00	128.863,00	132.646,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.059.987,09**	**2.407.869,00**	**2.510.351,00**	**---**	**2.489.619,00**	**2.514.191,00**	**2.478.345,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-367.130,18**	**-902.301,00**	**-1.112.496,00**	**---**	**-1.058.619,00**	**-1.057.891,00**	**-996.845,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.620,08	0,00	0,00	0,00	132.000,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**62.620,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**132.000,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.454,80	7.500,00	30.000,00	160.000,00	425.000,00	15.000,00	15.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**38.454,80**	**7.500,00**	**30.000,00**	**160.000,00**	**425.000,00**	**435.000,00**	**15.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**24.165,28**	**-7.500,00**	**-30.000,00**	**-160.000,00**	**-293.000,00**	**-435.000,00**	**-15.000,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.719.917,91	2.875.059,00	1.973.202,00	1.888.460,00	1.866.673,00	1.866.673,16
03	+ Sonstige Transfererträge	152,37	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	585.013,83	253.500,00	3.890,00	3.890,00	3.890,00	3.890,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.655,39	46.750,00	124.900,00	124.900,00	124.900,00	124.900,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	442.578,98	528.800,00	201.800,00	201.800,00	201.800,00	201.800,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	523.280,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.329.598,64**	**3.706.309,00**	**2.305.992,00**	**2.221.250,00**	**2.199.463,00**	**2.199.463,16**
11	- Personalaufwendungen	519.320,79	602.123,00	612.865,00	625.125,00	637.626,00	650.378,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	173.299,00	194.764,00	198.659,00	202.632,00	206.687,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.180.294,60	1.304.190,00	1.337.180,00	1.298.313,00	1.325.230,00	1.352.953,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	338.973,17	325.901,00	340.294,94	247.046,81	185.530,00	178.587,86
15	- Transferaufwendungen	1.552.195,61	1.943.200,00	2.068.200,00	2.068.200,00	2.068.200,00	2.068.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	517.844,27	440.885,00	492.178,00	494.808,00	497.678,00	500.766,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.108.628,44**	**4.789.598,00**	**5.045.481,94**	**4.932.151,81**	**4.916.896,00**	**4.957.571,86**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.220.970,20**	**-1.083.289,00**	**-2.739.489,94**	**-2.710.901,81**	**-2.717.433,00**	**-2.758.108,70**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.220.970,20**	**-1.083.289,00**	**-2.739.489,94**	**-2.710.901,81**	**-2.717.433,00**	**-2.758.108,70**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**1.220.970,20**	**-1.083.289,00**	**-2.739.489,94**	**-2.710.901,81**	**-2.717.433,00**	**-2.758.108,70**

Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.422.262,08	1.946.334,00	1.800.000,00	---	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.303,42	2.200,00	2.200,00	---	2.200,00	2.200,00	2.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	546.870,44	253.500,00	3.890,00	---	3.890,00	3.890,00	3.890,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.904,18	46.750,00	124.900,00	---	124.900,00	124.900,00	124.900,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	513.980,12	528.800,00	201.800,00	---	201.800,00	201.800,00	201.800,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.642,28	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.548.962,52**	**2.777.584,00**	**2.132.790,00**	**---**	**2.132.790,00**	**2.132.790,00**	**2.132.790,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	519.318,99	602.123,00	612.865,00	---	625.125,00	637.626,00	650.378,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	173.299,00	194.764,00	---	198.659,00	202.632,00	206.687,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.052.157,25	1.304.190,00	1.337.180,00	---	1.298.313,00	1.325.230,00	1.352.953,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.605.599,05	1.943.200,00	2.068.200,00	---	2.068.200,00	2.068.200,00	2.068.200,00
15	- Sonstige Auszahlungen	457.780,85	440.885,00	492.178,00	---	494.808,00	497.678,00	500.766,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.634.856,14**	**4.463.697,00**	**4.705.187,00**	**---**	**4.685.105,00**	**4.731.366,00**	**4.778.984,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**914.106,38**	**-1.686.113,00**	**-2.572.397,00**	**---**	**-2.552.315,00**	**-2.598.576,00**	**-2.646.194,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	989.422,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**989.422,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.643,75	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**38.643,75**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**950.778,64**	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.147,91	65.685,00	70.382,00	70.385,00	70.382,00	70.356,79
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.370,50	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.493,76	27.050,00	12.830,00	13.075,00	13.328,00	13.585,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-954,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**113.106,69**	**107.735,00**	**98.212,00**	**98.460,00**	**98.710,00**	**98.941,79**
11	- Personalaufwendungen	143.600,58	160.700,00	121.084,00	123.506,00	125.975,00	128.496,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	52.715,00	59.469,00	60.658,00	61.872,00	63.109,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.119,04	166.140,00	253.400,00	139.182,00	139.931,00	140.709,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	75.884,13	75.025,00	74.931,11	74.859,11	84.114,00	92.594,00
15	- Transferaufwendungen	910.797,56	600.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.322,18	26.400,00	15.594,00	16.907,00	18.417,00	20.029,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.391.723,49**	**1.080.980,00**	**1.274.478,11**	**1.165.112,11**	**1.180.309,00**	**1.194.937,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.278.616,80**	**-973.245,00**	**-1.176.266,11**	**-1.066.652,11**	**-1.081.599,00**	**-1.095.995,21**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.278.616,80**	**-973.245,00**	**-1.176.266,11**	**-1.066.652,11**	**-1.081.599,00**	**-1.095.995,21**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.278.616,80**	**-973.245,00**	**-1.176.266,11**	**-1.066.652,11**	**-1.081.599,00**	**-1.095.995,21**

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.350,49	63.300,00	68.000,00	---	68.000,00	68.000,00	68.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.370,50	15.000,00	15.000,00	---	15.000,00	15.000,00	15.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.820,74	27.050,00	12.830,00	---	13.075,00	13.328,00	13.585,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.857,75	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.801,12	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**124.200,60**	**105.350,00**	**95.830,00**	**---**	**96.075,00**	**96.328,00**	**96.585,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	143.600,38	160.700,00	121.084,00	---	123.506,00	125.975,00	128.496,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	52.715,00	59.469,00	---	60.658,00	61.872,00	63.109,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	290.797,14	166.140,00	253.400,00	---	139.182,00	139.931,00	140.709,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	947.116,25	600.000,00	750.000,00	---	750.000,00	750.000,00	750.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	17.559,10	26.400,00	15.594,00	---	16.907,00	18.417,00	20.029,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.399.072,87**	**1.005.955,00**	**1.199.547,00**	**---**	**1.090.253,00**	**1.096.195,00**	**1.102.343,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.274.872,27**	**-900.605,00**	**-1.103.717,00**	**---**	**-994.178,00**	**-999.867,00**	**-1.005.758,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	100.000,00	0,00	750.000,00	650.000,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.632,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**5.632,14**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**750.000,00**	**650.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-5.632,14**	**0,00**	**-100.000,00**	**0,00**	**-750.000,00**	**-650.000,00**	**0,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	490.500,00	490.500,00	490.500,00	490.500,00	490.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**490.500,00**	**490.500,00**	**490.500,00**	**490.500,00**	**490.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**

Teilfinanzplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	490.500,00	490.500,00	---	490.500,00	490.500,00	490.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**490.500,00**	**490.500,00**	**---**	**490.500,00**	**490.500,00**	**490.500,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)** Investitionstätigkeit Einzahlungen	**0,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**---**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.563,91	59.707,00	44.386,00	42.721,00	42.551,00	42.499,08
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78,60	0,00	210,00	210,00	210,00	210,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.982,18	10.700,00	10.650,00	10.650,00	10.650,00	10.650,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**195.624,69**	**70.407,00**	**55.246,00**	**53.581,00**	**53.411,00**	**53.359,08**
11	- Personalaufwendungen	57.628,14	41.547,00	44.318,00	45.204,00	46.108,00	47.030,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	13.188,00	13.479,00	13.749,00	14.023,00	14.304,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.541,48	222.140,00	656.720,00	431.625,00	380.757,00	1.245.764,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63.921,30	107.419,00	80.560,53	113.473,52	122.410,00	132.474,10
15	- Transferaufwendungen	17.260,24	25.950,00	25.950,00	25.950,00	25.950,00	25.950,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.945,89	19.000,00	18.994,00	20.174,00	21.331,00	22.659,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**430.297,05**	**429.244,00**	**840.021,53**	**650.175,52**	**610.579,00**	**1.488.181,10**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-234.672,36**	**-358.837,00**	**-784.775,53**	**-596.594,52**	**-557.168,00**	**-1.434.822,02**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-234.672,36**	**-358.837,00**	**-784.775,53**	**-596.594,52**	**-557.168,00**	**-1.434.822,02**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-234.672,36**	**-358.837,00**	**-784.775,53**	**-596.594,52**	**-557.168,00**	**-1.434.822,02**

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.590,91	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670,00	0,00	210,00	---	210,00	210,00	210,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.297,29	10.700,00	10.650,00	---	10.650,00	10.650,00	10.650,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	393,50	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.665,40	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**178.617,10**	**10.700,00**	**10.860,00**	**---**	**10.860,00**	**10.860,00**	**10.860,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	-946.629,49	41.547,00	44.318,00	---	45.204,00	46.108,00	47.030,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	13.188,00	13.479,00	---	13.749,00	14.023,00	14.304,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	322.996,44	222.140,00	656.720,00	---	431.625,00	380.757,00	1.245.764,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	17.260,24	25.950,00	25.950,00	---	25.950,00	25.950,00	25.950,00
15	- Sonstige Auszahlungen	11.856,86	19.000,00	18.994,00	---	20.174,00	21.331,00	22.659,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-594.515,95**	**321.825,00**	**759.461,00**	**---**	**536.702,00**	**488.169,00**	**1.355.707,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**773.133,05**	**-311.125,00**	**-748.601,00**	**---**	**-525.842,00**	**-477.309,00**	**-1.344.847,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-31.499,68	23.000,00	14.641,52	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**-31.499,68**	**23.000,00**	**14.641,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	207,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	407.001,01	5.000,00	158.500,00	310.000,00	2.100.000,00	0,00	350.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.495,70	78.000,00	67.000,00	0,00	57.000,00	50.000,00	36.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**408.703,77**	**83.000,00**	**225.500,00**	**310.000,00**	**2.157.000,00**	**50.000,00**	**386.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-440.203,45**	**-60.000,00**	**-210.858,48**	**-310.000,00**	**-2.157.000,00**	**-50.000,00**	**-386.000,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.529,00	279.871,00	192.953,00	372.695,00	212.358,00	182.157,81
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.525,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.625,92	11.600,00	12.400,00	14.100,00	3.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.578,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**61.258,91**	**312.471,00**	**222.353,00**	**403.795,00**	**232.358,00**	**199.157,81**
11	- Personalaufwendungen	401.132,72	423.624,00	445.772,00	454.687,00	463.781,00	473.056,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	64.517,00	72.547,00	73.998,00	75.478,00	76.988,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.334,34	122.500,00	142.200,00	185.700,00	91.000,00	70.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	60.634,57	532.799,00	351.548,51	366.240,51	370.159,51	383.584,36
15	- Transferaufwendungen	0,00	115.000,00	142.000,00	223.000,00	101.000,00	65.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.818,11	75.750,00	67.400,00	72.622,00	29.944,00	14.967,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**576.919,74**	**1.334.190,00**	**1.221.467,51**	**1.376.247,51**	**1.131.362,51**	**1.083.595,36**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-515.660,83**	**-1.021.719,00**	**-999.114,51**	**-972.452,51**	**-899.004,51**	**-884.437,55**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-515.660,83**	**-1.021.719,00**	**-999.614,51**	**-972.452,51**	**-899.004,51**	**-884.437,55**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-515.660,83**	**-1.021.719,00**	**-999.614,51**	**-972.452,51**	**-899.004,51**	**-884.437,55**

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.260,00	16.161,00	67.955,00	---	235.537,00	75.200,00	45.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.525,00	6.000,00	5.000,00	---	5.000,00	5.000,00	5.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.880,26	11.600,00	12.400,00	---	14.100,00	3.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	15.000,00	12.000,00	---	12.000,00	12.000,00	12.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.795,40	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.940,66**	**48.761,00**	**97.355,00**	**---**	**266.637,00**	**95.200,00**	**62.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	401.132,72	423.624,00	445.772,00	---	454.687,00	463.781,00	473.056,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	64.517,00	72.547,00	---	73.998,00	75.478,00	76.988,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.161,71	122.500,00	142.200,00	---	185.700,00	91.000,00	70.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	500,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	10.124,28	115.000,00	142.000,00	---	223.000,00	101.000,00	65.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	104.730,50	75.750,00	67.400,00	---	72.622,00	29.944,00	14.967,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**567.149,21**	**801.391,00**	**870.419,00**	**---**	**1.010.007,00**	**761.203,00**	**700.011,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-546.208,55**	**-752.630,00**	**-773.064,00**	**---**	**-743.370,00**	**-666.003,00**	**-638.011,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.885.760,70	87.000,00	505.774,00	0,00	515.010,00	192.000,00	180.000,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**3.885.760,70**	**87.000,00**	**505.774,00**	**0,00**	**515.010,00**	**192.000,00**	**180.000,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	63.868,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	8.202.723,88	0,00	12.000,00	0,00	71.000,00	317.000,00	300.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	101.700,00	0,00	0,00	86.700,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**8.266.592,08**	**101.700,00**	**12.000,00**	**0,00**	**157.700,00**	**317.000,00**	**300.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-4.380.831,38**	**-14.700,00**	**493.774,00**	**0,00**	**357.310,00**	**-125.000,00**	**-120.000,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.934,82	196.196,00	120.771,00	76.354,00	76.354,00	76.354,12
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.172,72	150.000,00	130.600,00	130.600,00	130.600,00	130.600,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.748,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.190,69	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.958,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**324.623,75**	**380.196,00**	**288.171,00**	**243.754,00**	**243.754,00**	**243.754,12**
11	- Personalaufwendungen	645.121,04	645.790,00	737.695,00	752.450,00	767.498,00	782.848,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	155.060,00	175.038,00	178.539,00	182.110,00	185.751,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.747,00	43.500,00	45.600,00	65.600,00	55.600,00	119.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	31.554,77	43.295,00	56.716,30	55.905,29	52.316,00	51.072,96
15	- Transferaufwendungen	324.128,56	127.000,00	70.000,00	70.000,00	75.000,00	75.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.362,69	12.050,00	9.513,00	9.583,00	9.652,00	9.724,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.111.914,06**	**1.026.695,00**	**1.094.562,30**	**1.132.077,29**	**1.142.176,00**	**1.223.995,96**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-787.290,31**	**-646.499,00**	**-806.391,30**	**-888.323,29**	**-898.422,00**	**-980.241,84**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-787.290,31**	**-646.999,00**	**-806.391,30**	**-888.323,29**	**-898.422,00**	**-980.241,84**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-787.290,31**	**-646.999,00**	**-806.391,30**	**-888.323,29**	**-898.422,00**	**-980.241,84**

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.474,69	97.200,00	30.000,00	---	30.000,00	30.000,00	30.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.337,38	150.000,00	130.600,00	---	130.600,00	130.600,00	130.600,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.628,03	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.420,10	0,00	2.800,00	---	2.800,00	2.800,00	2.800,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.435,50	9.000,00	9.000,00	---	9.000,00	9.000,00	9.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**193.295,70**	**256.200,00**	**172.400,00**	**---**	**172.400,00**	**172.400,00**	**172.400,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	645.111,61	645.790,00	737.695,00	---	752.450,00	767.498,00	782.848,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	155.060,00	175.038,00	---	178.539,00	182.110,00	185.751,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.143,37	43.500,00	45.600,00	---	65.600,00	55.600,00	119.600,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	500,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	530.225,24	127.000,00	70.000,00	---	70.000,00	75.000,00	75.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.939,07	12.050,00	9.513,00	---	9.583,00	9.652,00	9.724,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.207.419,29**	**983.900,00**	**1.037.846,00**	**---**	**1.076.172,00**	**1.089.860,00**	**1.172.923,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.014.123,59**	**-727.700,00**	**-865.446,00**	**---**	**-903.772,00**	**-917.460,00**	**-1.000.523,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	670.838,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**670.838,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.017,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	994.628,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.771,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.011.417,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-340.578,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.028,43	96.100,00	31.500,00	32.000,00	33.000,00	34.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.343,27	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**56.371,70**	**221.100,00**	**156.500,00**	**157.000,00**	**158.000,00**	**159.000,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	951.714,12	780.000,00	1.036.100,00	1.036.100,00	1.007.000,00	1.032.900,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	27.800,00	23.411,00	26.305,00	29.496,00	32.987,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**951.714,12**	**807.800,00**	**1.059.511,00**	**1.062.405,00**	**1.036.496,00**	**1.065.887,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-895.342,42**	**-586.700,00**	**-903.011,00**	**-905.405,00**	**-878.496,00**	**-906.887,00**
19	+ Finanzerträge	392.947,73	339.800,00	339.800,00	351.700,00	395.200,00	369.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**392.947,73**	**339.800,00**	**339.800,00**	**351.700,00**	**395.200,00**	**369.000,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-502.394,69**	**-246.900,00**	**-563.211,00**	**-553.705,00**	**-483.296,00**	**-537.887,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-502.394,69**	**-246.900,00**	**-563.211,00**	**-553.705,00**	**-483.296,00**	**-537.887,00**

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	699,74	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.028,43	96.100,00	31.500,00	---	32.000,00	33.000,00	34.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	339.800,00	339.800,00	---	351.700,00	395.200,00	369.000,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.728,17**	**435.900,00**	**371.300,00**	**---**	**383.700,00**	**428.200,00**	**403.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	674.541,22	780.000,00	1.036.100,00	---	1.036.100,00	1.007.000,00	1.032.900,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	27.800,00	23.411,00	---	26.305,00	29.496,00	32.987,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**674.541,22**	**807.800,00**	**1.059.511,00**	**---**	**1.062.405,00**	**1.036.496,00**	**1.065.887,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-650.813,05**	**-371.900,00**	**-688.211,00**	**---**	**-678.705,00**	**-608.296,00**	**-662.887,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**126,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	592.000,00	680.800,00	0,00	834.900,00	917.200,00	895.200,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**592.000,00**	**680.800,00**	**0,00**	**834.900,00**	**917.200,00**	**895.200,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**126,00**	**-592.000,00**	**-680.800,00**	**0,00**	**-834.900,00**	**-917.200,00**	**-895.200,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	821.554,67	864.675,00	904.249,59	912.803,59	889.555,59	632.774,14
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.617.293,22	1.937.429,00	1.939.296,73	1.919.826,73	1.443.496,73	1.464.018,28
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	302.878,56	1.130,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	982,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.329,97	100,00	0,00	-110,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.745.038,58**	**2.803.334,00**	**2.882.446,32**	**2.871.420,32**	**2.371.952,32**	**2.135.692,42**
11	- Personalaufwendungen	602.981,09	663.941,00	690.249,00	704.057,00	718.136,00	732.497,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	87.651,00	99.143,00	101.125,00	103.149,00	105.211,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.817.802,23	2.093.980,00	2.165.040,00	2.074.690,00	2.043.028,00	2.071.433,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.511.779,63	2.603.580,00	2.667.540,22	2.719.912,22	1.920.478,99	2.120.243,48
15	- Transferaufwendungen	547.530,21	736.923,00	486.000,00	1.300.000,00	1.326.000,00	1.352.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.542,12	24.460,00	23.624,00	25.177,00	26.841,00	28.513,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.509.635,28**	**6.210.535,00**	**6.131.596,22**	**6.924.961,22**	**6.137.632,99**	**6.410.397,48**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.764.596,70**	**-3.407.201,00**	**-3.249.149,90**	**-4.053.540,90**	**-3.765.680,67**	**-4.274.705,06**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.764.596,70**	**-3.407.201,00**	**-3.249.149,90**	**-4.053.540,90**	**-3.765.680,67**	**-4.274.705,06**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.764.596,70**	**-3.407.201,00**	**-3.249.149,90**	**-4.053.540,90**	**-3.765.680,67**	**-4.274.705,06**

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.908,88	644.150,00	644.240,00	---	644.240,00	646.240,00	646.240,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.633,18	1.130,00	38.900,00	---	38.900,00	38.900,00	38.900,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	982,16	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	48.207,83	100,00	0,00	---	-110,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**708.732,05**	**645.380,00**	**683.140,00**	**---**	**683.030,00**	**685.140,00**	**685.140,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	602.968,84	663.941,00	690.249,00	---	704.057,00	718.136,00	732.497,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	87.651,00	99.143,00	---	101.125,00	103.149,00	105.211,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.144.129,19	2.093.980,00	2.165.040,00	---	2.074.690,00	2.043.028,00	2.071.433,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	547.530,21	736.923,00	486.000,00	---	1.300.000,00	1.326.000,00	1.352.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	41.158,72	24.460,00	23.624,00	---	25.177,00	26.841,00	28.513,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.335.786,96**	**3.606.955,00**	**3.464.056,00**	**---**	**4.205.049,00**	**4.217.154,00**	**4.290.154,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-2.627.054,91**	**-2.961.575,00**	**-2.780.916,00**	**---**	**-3.522.019,00**	**-3.532.014,00**	**-3.605.014,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	925.268,49	2.731.273,00	1.697.800,00	0,00	1.269.900,00	206.600,00	720.600,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	295.501,48	1.090.000,00	1.266.000,00	0,00	1.346.000,00	629.000,00	1.560.000,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**1.220.769,97**	**3.821.273,00**	**2.963.800,00**	**0,00**	**2.615.900,00**	**835.600,00**	**2.280.600,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.025.742,94	5.796.800,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
08	für Baumaßnahmen	1.887.202,02	0,00	3.813.230,00	1.923.500,00	5.819.500,00	10.081.000,00	4.650.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.612,92	331.500,00	150.000,00	0,00	125.000,00	25.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.929.557,88**	**6.128.300,00**	**3.993.230,00**	**1.923.500,00**	**5.974.500,00**	**10.136.000,00**	**4.680.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-2.708.787,91**	**-2.307.027,00**	**-1.029.430,00**	**-1.923.500,00**	**-3.358.600,00**	**-9.300.400,00**	**-2.399.400,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.972,19	294.319,00	244.394,00	199.828,00	154.087,00	142.419,30
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422.504,07	638.100,00	583.325,00	583.325,00	583.325,00	583.325,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	463.693,00	401.633,00	526.270,00	526.270,00	526.270,00	526.270,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.708,50	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.139.752,76**	**1.334.052,00**	**1.354.489,00**	**1.309.923,00**	**1.264.182,00**	**1.252.514,30**
11	- Personalaufwendungen	416.301,77	387.252,00	497.127,00	507.066,00	517.210,00	527.554,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	99.452,00	112.616,00	114.867,00	117.166,00	119.510,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.993,37	806.629,00	642.825,00	650.694,00	664.671,00	488.749,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	176.047,36	181.736,00	179.359,88	191.773,81	201.753,94	232.511,20
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.370,31	50.650,00	49.284,00	50.165,00	51.109,00	51.970,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.003.712,81**	**1.525.719,00**	**1.481.211,88**	**1.514.565,81**	**1.551.909,94**	**1.420.294,20**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**136.039,95**	**-191.667,00**	**-126.722,88**	**-204.642,81**	**-287.727,94**	**-167.779,90**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**136.039,95**	**-191.667,00**	**-126.722,88**	**-204.642,81**	**-287.727,94**	**-167.779,90**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**136.039,95**	**-191.667,00**	**-126.722,88**	**-204.642,81**	**-287.727,94**	**-167.779,90**

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.470,21	155.539,00	127.500,00	---	104.400,00	106.700,00	108.800,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	534.443,76	638.100,00	583.325,00	---	583.325,00	583.325,00	583.325,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	576.438,52	401.633,00	526.270,00	---	526.270,00	526.270,00	526.270,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.494,52	0,00	500,00	---	500,00	500,00	500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.918,11	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.228.765,12**	**1.195.272,00**	**1.237.595,00**	**---**	**1.214.495,00**	**1.216.795,00**	**1.218.895,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	416.178,76	387.252,00	497.127,00	---	507.066,00	517.210,00	527.554,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	99.452,00	112.616,00	---	114.867,00	117.166,00	119.510,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	579.480,08	806.629,00	642.825,00	---	650.694,00	664.671,00	488.749,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	122,76	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	84.296,38	50.650,00	49.284,00	---	50.165,00	51.109,00	51.970,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.080.077,98**	**1.343.983,00**	**1.301.852,00**	**---**	**1.322.792,00**	**1.350.156,00**	**1.187.783,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**148.687,14**	**-148.711,00**	**-64.257,00**	**---**	**-108.297,00**	**-133.361,00**	**31.112,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	149.461,92	204.000,00	288.000,00	0,00	1.287.200,00	472.000,00	424.000,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**149.461,92**	**204.000,00**	**288.000,00**	**0,00**	**1.287.200,00**	**472.000,00**	**424.000,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	504,06	487.000,00	10.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
08	für Baumaßnahmen	331.643,91	0,00	380.000,00	729.000,00	1.799.000,00	610.000,00	550.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.484,84	53.400,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**353.632,81**	**540.400,00**	**395.000,00**	**729.000,00**	**1.904.000,00**	**715.000,00**	**655.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-204.170,89**	**-336.400,00**	**-107.000,00**	**-729.000,00**	**-616.800,00**	**-243.000,00**	**-231.000,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	158.500,00	70.594,00	83.938,00	92.938,00	92.938,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**158.500,00**	**70.594,00**	**83.938,00**	**92.938,00**	**92.938,00**
11	- Personalaufwendungen	101.209,64	98.115,00	107.380,00	109.528,00	111.718,00	113.952,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.756,00	1.774,00	1.810,00	1.846,00	1.883,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.298,00	359.500,00	90.250,00	85.250,00	102.250,00	85.250,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	625,00	250,00	13.000,00	25.500,00	25.500,00
15	- Transferaufwendungen	500,00	760,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.302,08	10.900,00	8.750,00	8.862,00	8.974,00	6.087,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**110.309,72**	**471.656,00**	**218.404,00**	**228.450,00**	**260.288,00**	**242.672,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-110.309,72**	**-313.156,00**	**-147.810,00**	**-144.512,00**	**-167.350,00**	**-149.734,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-110.309,72**	**-313.156,00**	**-147.810,00**	**-144.512,00**	**-167.350,00**	**-149.734,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-110.309,72**	**-313.156,00**	**-147.810,00**	**-144.512,00**	**-167.350,00**	**-149.734,00**

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	158.500,00	66.250,00	---	66.250,00	66.250,00	66.250,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**158.500,00**	**66.250,00**	**---**	**66.250,00**	**66.250,00**	**66.250,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	101.165,54	98.115,00	107.380,00	---	109.528,00	111.718,00	113.952,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.756,00	1.774,00	---	1.810,00	1.846,00	1.883,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.298,00	359.500,00	90.250,00	---	85.250,00	102.250,00	85.250,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	500,00	760,00	10.000,00	---	10.000,00	10.000,00	10.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.302,08	10.900,00	8.750,00	---	8.862,00	8.974,00	6.087,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**110.265,62**	**471.031,00**	**218.154,00**	**---**	**215.450,00**	**234.788,00**	**217.172,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-110.265,62**	**-312.531,00**	**-151.904,00**	**---**	**-149.200,00**	**-168.538,00**	**-150.922,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	135.000,00	549.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**135.000,00**	**549.000,00**	**0,00**	**180.000,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	760.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**200.000,00**	**760.000,00**	**0,00**	**250.000,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-65.000,00**	**-211.000,00**	**0,00**	**-70.000,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.234,30	168.523,00	296.534,00	292.838,00	281.139,00	258.010,71
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	923,00	80.261,00	80.261,00	80.261,00	80.261,00	80.261,16
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	257.432,95	167.382,00	128.890,00	138.890,00	148.890,00	148.890,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.653,60	175.000,00	175.000,00	176.000,00	177.000,00	179.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.778,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**627.022,65**	**591.166,00**	**680.685,00**	**687.989,00**	**687.290,00**	**666.161,87**
11	- Personalaufwendungen	504.682,16	520.357,00	446.626,00	455.560,00	464.670,00	473.965,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	21.463,00	24.102,00	24.583,00	25.076,00	25.577,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.046.268,46	390.350,00	1.301.016,00	1.219.718,00	1.223.530,00	1.277.453,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	221.847,02	327.675,00	234.822,22	234.771,22	234.361,00	219.355,62
15	- Transferaufwendungen	73.783,69	413.800,00	915.300,00	893.800,00	393.800,00	393.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	133.171,34	134.920,00	92.820,00	99.841,00	114.061,00	116.479,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.979.752,67**	**1.808.565,00**	**3.014.686,22**	**2.928.273,22**	**2.455.498,00**	**2.506.629,62**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.352.730,02**	**-1.217.399,00**	**-2.334.001,22**	**-2.240.284,22**	**-1.768.208,00**	**-1.840.467,75**
19	+ Finanzerträge	151.760,74	298.250,00	341.700,00	391.300,00	577.900,00	609.900,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	37.600,00	55.300,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**151.760,74**	**260.650,00**	**286.400,00**	**391.300,00**	**577.900,00**	**609.900,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.200.969,28**	**-956.749,00**	**-2.047.601,22**	**-1.848.984,22**	**-1.190.308,00**	**-1.230.567,75**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.200.969,28**	**-956.749,00**	**-2.047.601,22**	**-1.848.984,22**	**-1.190.308,00**	**-1.230.567,75**

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.500,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	662,00	80.000,00	80.000,00	---	80.000,00	80.000,00	80.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	251.068,51	167.382,00	128.890,00	---	138.890,00	148.890,00	148.890,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	62.705,22	175.000,00	175.000,00	---	176.000,00	177.000,00	179.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	20.559,21	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	223.776,83	298.250,00	341.700,00	---	391.300,00	577.900,00	609.900,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**578.271,77**	**720.632,00**	**725.590,00**	**---**	**786.190,00**	**983.790,00**	**1.017.790,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	504.631,35	520.357,00	446.626,00	---	455.560,00	464.670,00	473.965,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	21.463,00	24.102,00	---	24.583,00	25.076,00	25.577,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	522.416,35	390.350,00	791.016,00	---	709.718,00	713.530,00	767.453,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	37.600,00	55.300,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	66.021,70	413.800,00	915.300,00	---	893.800,00	393.800,00	393.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	122.505,38	134.920,00	92.820,00	---	99.841,00	114.061,00	116.479,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.215.574,78**	**1.518.490,00**	**2.325.164,00**	**---**	**2.183.502,00**	**1.711.137,00**	**1.777.274,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-637.303,01**	**-797.858,00**	**-1.599.574,00**	**---**	**-1.397.312,00**	**-727.347,00**	**-759.484,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	991.121,65	50.000,00	8.000,00	0,00	72.000,00	120.000,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	162.404,77	540.000,00	714.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.306.086,57	669.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**4.459.612,99**	**1.259.400,00**	**722.500,00**	**0,00**	**72.000,00**	**120.000,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.077,64	730.500,00	300.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
08	für Baumaßnahmen	1.963.632,44	0,00	10.000,00	200.000,00	290.000,00	150.000,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.513,87	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	231.169,54	43.300,00	253.842,00	0,00	130.299,00	117.524,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	5.824.000,00	1.880.000,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**8.028.393,49**	**2.657.550,00**	**746.842,00**	**200.000,00**	**920.299,00**	**767.524,00**	**500.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-3.568.780,50**	**-1.398.150,00**	**-24.342,00**	**-200.000,00**	**-848.299,00**	**-647.524,00**	**-500.000,00**

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.212.257,26	43.618.863,00	42.800.311,00	44.606.500,00	46.298.000,00	47.882.300,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.194.034,63	13.023.570,00	10.130.282,00	10.595.800,00	11.180.149,00	11.818.220,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-699,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.844,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.569.976,76	1.250.000,00	1.224.400,00	1.224.400,00	1.224.400,00	1.224.400,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**55.991.413,58**	**57.892.433,00**	**54.154.993,00**	**56.426.700,00**	**58.702.549,00**	**60.924.920,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	354,39	355,00	355,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
15	- Transferaufwendungen	28.985.014,71	31.576.183,00	34.956.588,00	35.690.873,00	36.427.301,00	37.174.938,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	431,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**28.985.800,79**	**31.576.538,00**	**34.956.943,00**	**35.700.873,00**	**36.447.301,00**	**37.194.938,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**27.005.612,79**	**26.315.895,00**	**19.198.050,00**	**20.725.827,00**	**22.255.248,00**	**23.729.982,00**
19	+ Finanzerträge	92,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.588.989,60	2.306.000,00	2.306.000,00	2.506.000,00	2.706.000,00	3.006.000,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-1.588.896,70**	**-2.306.000,00**	**-2.306.000,00**	**-2.506.000,00**	**-2.706.000,00**	**-3.006.000,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**25.416.716,09**	**24.009.895,00**	**16.892.050,00**	**18.219.827,00**	**19.549.248,00**	**20.723.982,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	3.941.732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	193.893,00	193.893,00	193.893,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**3.941.732,00**	**0,00**	**0,00**	**-193.893,00**	**-193.893,00**	**-193.893,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**29.358.448,09**	**24.009.895,00**	**16.892.050,00**	**18.025.934,00**	**19.355.355,00**	**20.530.089,00**

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	44.365.390,21	43.618.863,00	42.800.311,00	---	44.606.500,00	46.298.000,00	47.882.300,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.050.103,02	12.703.490,00	9.690.074,00	---	10.145.540,00	10.622.320,00	11.057.870,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-699,74	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.297,09	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.209.884,98	1.250.000,00	1.224.400,00	---	1.224.400,00	1.224.400,00	1.224.400,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.777,79	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**55.717.753,35**	**57.572.353,00**	**53.714.785,00**	**---**	**55.976.440,00**	**58.144.720,00**	**60.164.570,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.434.737,62	2.306.000,00	2.306.000,00	---	2.506.000,00	2.706.000,00	3.006.000,00
14	- Transferausszahlungen	29.496.554,05	31.576.183,00	34.956.588,00	---	35.690.873,00	36.427.301,00	37.174.938,00
15	- Sonstige Auszahlungen	114,82	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.931.406,49**	**33.882.183,00**	**37.262.588,00**	**---**	**38.196.873,00**	**39.133.301,00**	**40.180.938,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**24.786.346,86**	**23.690.170,00**	**16.452.197,00**	**---**	**17.779.567,00**	**19.011.419,00**	**19.983.632,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.785.018,34	2.886.409,00	3.549.430,09	0,00	3.716.260,00	3.890.880,00	4.050.430,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	722.000,00	0,00	767.000,00	788.000,00	790.600,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**3.785.018,34**	**2.886.409,00**	**4.271.430,09**	**0,00**	**4.483.260,00**	**4.678.880,00**	**4.841.030,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**1.500.000,00**	**-200.000,00**	**900.000,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**3.785.018,34**	**2.886.409,00**	**2.771.430,09**	**200.000,00**	**3.583.260,00**	**4.678.880,00**	**4.841.030,00**

Produkte

01 01 01 - 16 01 01

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Politische Gremien
Produkt	010101	Politische Gremien

Teilergebnisplan Produkt 010101 Politische Gremien

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.114,00	3.166,00	3.167,00	3.166,00	3.167,00	3.166,15
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.604,00**	**3.166,00**	**3.167,00**	**3.166,00**	**3.167,00**	**3.166,15**
11	- Personalaufwendungen	391.149,24	400.913,00	406.204,00	414.747,00	423.312,00	431.779,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	10.863,00	12.007,00	12.247,00	12.492,00	12.742,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	812,55	104.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.506,73	3.793,00	5.760,49	5.761,49	4.817,00	4.633,06
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.333,84	16.800,00	16.700,00	16.720,00	16.740,00	16.761,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**411.802,36**	**536.369,00**	**544.671,49**	**553.475,49**	**561.361,00**	**569.915,06**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-407.198,36**	**-533.203,00**	**-541.504,49**	**-550.309,49**	**-558.194,00**	**-566.748,91**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-407.198,36**	**-533.203,00**	**-541.504,49**	**-550.309,49**	**-558.194,00**	**-566.748,91**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-407.198,36**	**-533.203,00**	**-541.504,49**	**-550.309,49**	**-558.194,00**	**-566.748,91**

Teilfinanzplan Produkt 010101 Politische Gremien

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	490,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**490,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	391.075,03	400.913,00	406.204,00	---	414.747,00	423.312,00	431.779,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	10.863,00	12.007,00	---	12.247,00	12.492,00	12.742,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	526,79	104.000,00	104.000,00	---	104.000,00	104.000,00	104.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.417,17	16.800,00	16.700,00	---	16.720,00	16.740,00	16.761,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**407.018,99**	**532.576,00**	**538.911,00**	**---**	**547.714,00**	**556.544,00**	**565.282,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-406.528,99**	**-532.576,00**	**-538.911,00**	**---**	**-547.714,00**	**-556.544,00**	**-565.282,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	610,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**610,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-610,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Politische Gremien
Produkt	010102	Ortsausschüsse

Teilergebnisplan Produkt 010102 Ortsausschüsse

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 010102 Ortsausschüsse

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)** Investitionstätigkeit Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Verwaltungsführung
Produkt	010201	Verwaltungsführung

Teilergebnisplan Produkt 010201 Verwaltungsführung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	711,00	712,00	712,00	712,00	711,00	712,05
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.170,00	100,00	4.030,00	4.032,00	4.034,00	4.036,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.280,56	1.500,00	1.500,00	1.530,00	1.561,00	1.592,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	582,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.083,82**	**2.312,00**	**6.242,00**	**6.274,00**	**6.306,00**	**6.340,05**
11	- Personalaufwendungen	274.346,50	288.892,00	306.821,00	312.957,00	319.216,00	325.600,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	96.499,00	107.541,00	109.692,00	111.885,00	114.123,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.340,17	22.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.209,89	1.328,00	1.370,57	1.372,57	1.328,00	1.328,80
15	- Transferaufwendungen	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.316,30	34.600,00	27.000,00	32.020,00	33.142,00	33.368,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**348.212,86**	**443.519,00**	**458.932,57**	**472.241,57**	**481.771,00**	**490.619,80**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-341.129,04**	**-441.207,00**	**-452.690,57**	**-465.967,57**	**-475.465,00**	**-484.279,75**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-341.129,04**	**-441.207,00**	**-452.690,57**	**-465.967,57**	**-475.465,00**	**-484.279,75**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-341.129,04**	**-441.207,00**	**-452.690,57**	**-465.967,57**	**-475.465,00**	**-484.279,75**

Teilfinanzplan Produkt 010201 Verwaltungsführung

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.430,00	100,00	4.030,00	---	4.032,00	4.034,00	4.036,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.280,56	1.500,00	1.500,00	---	1.530,00	1.561,00	1.592,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	582,26	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.632,82**	**1.600,00**	**5.530,00**	**---**	**5.562,00**	**5.595,00**	**5.628,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	274.346,50	288.892,00	306.821,00	---	312.957,00	319.216,00	325.600,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	96.499,00	107.541,00	---	109.692,00	111.885,00	114.123,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.807,77	22.200,00	16.200,00	---	16.200,00	16.200,00	16.200,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	6.000,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	48.567,09	34.600,00	27.000,00	---	32.020,00	33.142,00	33.368,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**345.721,36**	**442.191,00**	**457.562,00**	**---**	**470.869,00**	**480.443,00**	**489.291,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-337.088,54**	**-440.591,00**	**-452.032,00**	**---**	**-465.307,00**	**-474.848,00**	**-483.663,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.476,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**7.476,26**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-7.476,26**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Gleichstellung von Frau und Mann
Produkt	010301	Gleichstellung von Mann und Frau

Teilergebnisplan Produkt 010301 Gleichstellung von Mann und Frau

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**189,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	37.385,49	43.526,00	43.023,00	43.884,00	44.761,00	45.657,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	24.916,00	27.587,00	28.139,00	28.701,00	29.276,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.791,80	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	469,58	500,00	1.200,00	1.220,00	1.240,00	1.262,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**41.646,87**	**73.442,00**	**76.310,00**	**77.743,00**	**79.202,00**	**80.695,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-41.457,87**	**-73.442,00**	**-76.310,00**	**-77.743,00**	**-79.202,00**	**-80.695,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-41.457,87**	**-73.442,00**	**-76.310,00**	**-77.743,00**	**-79.202,00**	**-80.695,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-41.457,87**	**-73.442,00**	**-76.310,00**	**-77.743,00**	**-79.202,00**	**-80.695,00**

Teilfinanzplan Produkt 010301 Gleichstellung von Mann und Frau

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	189,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**189,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	37.385,49	43.526,00	43.023,00	---	43.884,00	44.761,00	45.657,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	24.916,00	27.587,00	---	28.139,00	28.701,00	29.276,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.091,80	4.500,00	4.500,00	---	4.500,00	4.500,00	4.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	395,73	500,00	1.200,00	---	1.220,00	1.240,00	1.262,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**41.873,02**	**73.442,00**	**76.310,00**	**---**	**77.743,00**	**79.202,00**	**80.695,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-41.684,02**	**-73.442,00**	**-76.310,00**	**---**	**-77.743,00**	**-79.202,00**	**-80.695,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Beschäftigtenvertretung
Produkt	010401	Beschäftigtenvertretung

Teilergebnisplan Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	58.671,78	40.188,00	3.994,00	4.074,00	4.155,00	4.238,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.794,00	3.104,00	3.166,00	3.229,00	3.294,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	599,39	2.500,00	5.500,00	5.560,00	5.621,00	5.684,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.924,95	3.000,00	5.500,00	5.554,00	5.609,00	5.665,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**64.196,12**	**48.482,00**	**18.098,00**	**18.354,00**	**18.614,00**	**18.881,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-64.196,12**	**-48.482,00**	**-18.098,00**	**-18.354,00**	**-18.614,00**	**-18.881,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-64.196,12**	**-48.482,00**	**-18.098,00**	**-18.354,00**	**-18.614,00**	**-18.881,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-64.196,12**	**-48.482,00**	**-18.098,00**	**-18.354,00**	**-18.614,00**	**-18.881,00**

Teilfinanzplan Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	58.671,78	40.188,00	3.994,00	---	4.074,00	4.155,00	4.238,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.794,00	3.104,00	---	3.166,00	3.229,00	3.294,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	599,39	2.500,00	5.500,00	---	5.560,00	5.621,00	5.684,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.653,07	3.000,00	5.500,00	---	5.554,00	5.609,00	5.665,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**63.924,24**	**48.482,00**	**18.098,00**	**---**	**18.354,00**	**18.614,00**	**18.881,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)** Investitionstätigkeit Einzahlungen	**-63.924,24**	**-48.482,00**	**-18.098,00**	**---**	**-18.354,00**	**-18.614,00**	**-18.881,00**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Rechnungsprüfung
Produkt	010501	Rechnungsprüfung

Teilergebnisplan Produkt 010501 Rechnungsprüfung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	78.988,03	74.303,00	75.422,00	76.930,00	78.469,00	80.038,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	45.225,00	50.138,00	51.042,00	51.965,00	52.906,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.453,53	2.500,00	1.400,00	1.412,00	1.424,00	1.437,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**81.441,56**	**122.028,00**	**126.960,00**	**129.384,00**	**131.858,00**	**134.381,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-81.441,56**	**-122.028,00**	**-126.960,00**	**-129.384,00**	**-131.858,00**	**-134.381,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-81.441,56**	**-122.028,00**	**-126.960,00**	**-129.384,00**	**-131.858,00**	**-134.381,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-81.441,56**	**-122.028,00**	**-126.960,00**	**-129.384,00**	**-131.858,00**	**-134.381,00**

Teilfinanzplan Produkt 010501 Rechnungsprüfung

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	78.935,53	74.303,00	75.422,00	---	76.930,00	78.469,00	80.038,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	45.225,00	50.138,00	---	51.042,00	51.965,00	52.906,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.546,53	2.500,00	1.400,00	---	1.412,00	1.424,00	1.437,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**81.482,06**	**122.028,00**	**126.960,00**	**---**	**129.384,00**	**131.858,00**	**134.381,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-81.482,06**	**-122.028,00**	**-126.960,00**	**---**	**-129.384,00**	**-131.858,00**	**-134.381,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010601	Interner Service

Teilergebnisplan Produkt 010601 Interner Service

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.509,00	4.345,00	2.342,00	2.138,00	1.850,00	1.323,10
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	315,71	3.370,00	100,00	102,00	104,00	106,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.824,71**	**7.715,00**	**2.442,00**	**2.240,00**	**1.954,00**	**1.429,10**
11	- Personalaufwendungen	281.799,87	351.431,00	133.725,00	136.400,00	139.127,00	141.911,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	35.883,00	39.675,00	40.468,00	41.278,00	42.103,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.735,66	149.760,00	138.160,00	145.220,00	138.281,00	138.344,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.659,35	11.759,00	17.539,31	19.822,28	15.184,00	12.046,66
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	436.131,86	557.905,00	228.425,00	222.169,00	222.414,00	222.659,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**814.326,74**	**1.106.738,00**	**557.524,31**	**564.079,28**	**556.284,00**	**557.063,66**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-809.502,03**	**-1.099.023,00**	**-555.082,31**	**-561.839,28**	**-554.330,00**	**-555.634,56**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-809.502,03**	**-1.099.023,00**	**-555.082,31**	**-561.839,28**	**-554.330,00**	**-555.634,56**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-809.502,03**	**-1.099.023,00**	**-555.082,31**	**-561.839,28**	**-554.330,00**	**-555.634,56**

Teilfinanzplan Produkt 010601 Interner Service

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	3.370,00	100,00	---	102,00	104,00	106,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30,00**	**3.370,00**	**100,00**	**---**	**102,00**	**104,00**	**106,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	281.799,72	351.431,00	133.725,00	---	136.400,00	139.127,00	141.911,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	35.883,00	39.675,00	---	40.468,00	41.278,00	42.103,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.864,80	149.760,00	138.160,00	---	145.220,00	138.281,00	138.344,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	412.341,53	557.905,00	228.425,00	---	222.169,00	222.414,00	222.659,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**778.006,05**	**1.094.979,00**	**539.985,00**	**---**	**544.257,00**	**541.100,00**	**545.017,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-777.976,05**	**-1.091.609,00**	**-539.885,00**	**---**	**-544.155,00**	**-540.996,00**	**-544.911,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.313,12	20.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**11.313,12**	**20.000,00**	**25.000,00**	**0,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-11.313,12**	**-20.000,00**	**-25.000,00**	**0,00**	**-25.000,00**	**-25.000,00**	**-25.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 010601 Interner Service
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I11-00-001 GWG/BGA Interner Service pauschal	0	-20.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	20.000
Summe Auszahlungen	**0**	**-20.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-20.000**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-20.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-20.000**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-20.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-20.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010602	Baubetriebshof

Teilergebnisplan Produkt 010602 Baubetriebshof

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.126,00	181.451,00	192.297,00	169.440,00	126.873,00	97.560,59
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.055,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.857,31	30.000,00	30.800,00	30.816,00	30.832,00	30.849,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	546,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**365.041,27**	**211.451,00**	**223.097,00**	**200.256,00**	**157.705,00**	**128.409,59**
11	- Personalaufwendungen	3.206.393,20	3.687.367,00	3.664.641,00	3.737.937,00	3.812.695,00	3.888.945,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	713.950,14	729.940,00	892.650,00	1.112.117,00	897.659,00	960.282,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	330.269,65	335.324,00	364.521,44	379.524,74	348.897,00	283.629,35
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.371,11	85.100,00	91.898,00	94.366,00	96.739,00	99.216,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.355.984,10**	**4.837.731,00**	**5.013.710,44**	**5.323.944,74**	**5.155.990,00**	**5.232.072,35**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.990.942,83**	**-4.626.280,00**	**-4.790.613,44**	**-5.123.688,74**	**-4.998.285,00**	**-5.103.662,76**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.990.942,83**	**-4.626.280,00**	**-4.790.613,44**	**-5.123.688,74**	**-4.998.285,00**	**-5.103.662,76**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.990.942,83**	**-4.626.280,00**	**-4.790.613,44**	**-5.123.688,74**	**-4.998.285,00**	**-5.103.662,76**

Teilfinanzplan Produkt 010602 Baubetriebshof

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	292,66	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.278,55	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	87.857,31	30.000,00	30.800,00	---	30.816,00	30.832,00	30.849,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	32.766,87	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**218.195,39**	**30.000,00**	**30.800,00**	**---**	**30.816,00**	**30.832,00**	**30.849,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	3.192.410,36	3.687.367,00	3.664.641,00	---	3.737.937,00	3.812.695,00	3.888.945,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	731.930,46	729.940,00	892.650,00	---	1.112.117,00	897.659,00	960.282,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	102.287,75	85.100,00	91.898,00	---	94.366,00	96.739,00	99.216,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.026.628,57**	**4.502.407,00**	**4.649.189,00**	**---**	**4.944.420,00**	**4.807.093,00**	**4.948.443,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-3.808.433,18**	**-4.472.407,00**	**-4.618.389,00**	**---**	**-4.913.604,00**	**-4.776.261,00**	**-4.917.594,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**5.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00	180.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	481.327,63	88.500,00	455.002,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**481.327,63**	**88.500,00**	**455.002,00**	**0,00**	**720.000,00**	**0,00**	**180.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-476.027,63**	**-88.500,00**	**-455.002,00**	**0,00**	**-720.000,00**	**0,00**	**-180.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 010602 Baubetriebshof
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I12-00-001 GWG/BGA EDV pauschal	-583	0	0	0	0	0	0	-583
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	583	0	0	0	0	0	0	583
I62-23-101 Notstromversorgung Bauhof	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	50.000	0	0	0	0	0
I62-25-101 Errichtung einer Grüngut- und Strauchschnittlager	0	0	0	0	-320.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	320.000	0	0	0
I62-25-102 Neubau einer Fahrzeughalle Gärtnerei	0	0	0	0	0	0	-100.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	100.000	0
I62-28-101 Planung Grüngut Kompostierung	0	0	0	0	0	0	-80.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	80.000	0
I63-00-001 GWG/BGA Gärtnerei: Pauschale Ersatzbeschaffung	0	-10.600	-15.000	0	-42.000	0	0	-10.600
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	10.600	15.000	0	42.000	0	0	10.600
I63-24-001 Ersatzbeschaffung Renault-Trecker HX-2053/HX-HX107	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
I63-25-002 Ersatz Mähkastenwagen HX-HX 2014 +Holder Multihog	0	0	-206.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	206.000	0	0	0	0	0
I63-25-005 Kettenschredder Gärtnerei	0	0	-85.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	85.000	0	0	0	0	0
I63-26-001 Mähroboter Sportplätze	0	0	0	0	-120.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	120.000	0	0	0
I64-00-001 GWG/BGA Bauhof: Pauschale Ersatzbeschaffung	0	-10.600	-15.000	0	-38.000	0	0	-10.600
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	10.600	15.000	0	38.000	0	0	10.600
I64-25-002 Ersatz Fiat Ducato HX-HX 2055	0	0	-46.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	46.000	0	0	0	0	0
I64-25-004 Tischkreissäge: Ersatzbeschaffung	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	10.000	0	0	0	0	0
I64-25-005 Ersatzbeschaffung Spielgeräte Spielpl. Lüchtringen	0	0	-15.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	15.000	0	0	0	0	0
I64-26-001 Ersatz Kehrmaschine HX-HX 2029	0	0	0	0	-200.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	200.000	0	0	0
Summe Auszahlungen	**-583**	**-51.200**	**-442.000**	**0**	**-720.000**	**0**	**-180.000**	**-51.783**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-583**	**-51.200**	**-442.000**	**0**	**-720.000**	**0**	**-180.000**	**-51.783**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-288.601**	**-37.300**	**-13.002**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-327.154**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-288.601**	**-37.300**	**-13.002**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-327.154**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-289.184**	**-88.500**	**-455.002**	**0**	**-720.000**	**0**	**-180.000**	**-378.937**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010603	Zentrale Vergabestelle

Teilergebnisplan Produkt 010603 Zentrale Vergabestelle

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	9.000,00	16.000,00	16.160,00	16.322,00	16.485,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**9.000,00**	**16.000,00**	**16.160,00**	**16.322,00**	**16.485,00**
11	- Personalaufwendungen	79.453,14	100.678,00	145.056,00	147.957,00	150.916,00	153.934,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	40.842,00	44.586,00	45.477,00	46.387,00	47.315,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	373,35	1.100,00	4.149,00	4.191,00	4.234,00	4.278,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**79.826,49**	**142.620,00**	**193.791,00**	**197.625,00**	**201.537,00**	**205.527,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-79.826,49**	**-133.620,00**	**-177.791,00**	**-181.465,00**	**-185.215,00**	**-189.042,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-79.826,49**	**-133.620,00**	**-177.791,00**	**-181.465,00**	**-185.215,00**	**-189.042,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-79.826,49**	**-133.620,00**	**-177.791,00**	**-181.465,00**	**-185.215,00**	**-189.042,00**

Teilfinanzplan Produkt 010603 Zentrale Vergabestelle

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	9.000,00	16.000,00	---	16.160,00	16.322,00	16.485,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**9.000,00**	**16.000,00**	**---**	**16.160,00**	**16.322,00**	**16.485,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	77.160,20	100.678,00	145.056,00	---	147.957,00	150.916,00	153.934,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	40.842,00	44.586,00	---	45.477,00	46.387,00	47.315,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	452,21	1.100,00	4.149,00	---	4.191,00	4.234,00	4.278,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**77.612,41**	**142.620,00**	**193.791,00**	**---**	**197.625,00**	**201.537,00**	**205.527,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-77.612,41**	**-133.620,00**	**-177.791,00**	**---**	**-181.465,00**	**-185.215,00**	**-189.042,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	010701	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnisplan Produkt 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.011,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.011,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	52.458,70	56.682,00	58.329,00	59.496,00	60.686,00	61.899,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	8.470,00	9.353,00	9.540,00	9.731,00	9.925,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.648,85	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.647,40	400,00	400,00	404,00	408,00	412,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**61.290,54**	**79.052,00**	**81.582,00**	**82.940,00**	**84.325,00**	**85.736,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-55.279,43**	**-79.052,00**	**-81.582,00**	**-82.940,00**	**-84.325,00**	**-85.736,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-55.279,43**	**-79.052,00**	**-81.582,00**	**-82.940,00**	**-84.325,00**	**-85.736,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-55.279,43**	**-79.052,00**	**-81.582,00**	**-82.940,00**	**-84.325,00**	**-85.736,00**

Teilfinanzplan Produkt 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.011,11	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.011,11**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	52.458,70	56.682,00	58.329,00	---	59.496,00	60.686,00	61.899,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	8.470,00	9.353,00	---	9.540,00	9.731,00	9.925,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.907,32	13.500,00	13.500,00	---	13.500,00	13.500,00	13.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	500,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.684,60	400,00	400,00	---	404,00	408,00	412,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**60.550,62**	**79.052,00**	**81.582,00**	**---**	**82.940,00**	**84.325,00**	**85.736,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-59.539,51**	**-79.052,00**	**-81.582,00**	**---**	**-82.940,00**	**-84.325,00**	**-85.736,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Personalmanagement
Produkt	010801	Personalmanagement

Teilergebnisplan Produkt 010801 Personalmanagement

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.620,93	6.787,00	82.529,00	82.529,00	51.871,00	51.871,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	0,00	2.500,00	2.600,00	2.652,00	2.705,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.228,52	3.586,00	3.730,00	3.805,00	3.881,00	3.958,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535.936,48	17.791,00	40.636,00	41.448,00	42.277,00	43.123,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.048.226,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.669.036,98**	**28.164,00**	**129.395,00**	**130.382,00**	**100.681,00**	**101.657,00**
11	- Personalaufwendungen	2.511.727,32	2.007.607,00	2.971.670,00	2.222.010,00	2.205.972,00	2.312.613,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.391.395,94	40.392,00	1.033.532,00	17.707,00	-361,00	-11.374,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.451,73	7.100,00	28.170,00	28.433,00	28.702,00	28.975,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.909,71	153.600,00	420.726,00	424.057,00	432.553,00	441.215,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.212.484,70**	**2.208.699,00**	**4.454.098,00**	**2.692.207,00**	**2.666.866,00**	**2.771.429,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.543.447,72**	**-2.180.535,00**	**-4.324.703,00**	**-2.561.825,00**	**-2.566.185,00**	**-2.669.772,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.543.447,72**	**-2.180.535,00**	**-4.324.703,00**	**-2.561.825,00**	**-2.566.185,00**	**-2.669.772,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.543.447,72**	**-2.180.535,00**	**-4.324.703,00**	**-2.561.825,00**	**-2.566.185,00**	**-2.669.772,00**

Teilfinanzplan Produkt 010801 Personalmanagement

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.555,14	6.787,00	82.529,00	---	82.529,00	51.871,00	51.871,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	0,00	2.500,00	---	2.600,00	2.652,00	2.705,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.586,00	3.730,00	---	3.805,00	3.881,00	3.958,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	548.085,43	17.791,00	40.636,00	---	41.448,00	42.277,00	43.123,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	36.824,05	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**658.489,62**	**28.164,00**	**129.395,00**	**---**	**130.382,00**	**100.681,00**	**101.657,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	2.219.110,43	646.346,00	658.134,00	---	671.296,00	684.722,00	698.416,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.674.598,14	256.988,00	284.653,00	---	290.346,00	296.153,00	302.076,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.487,90	7.100,00	28.170,00	---	28.433,00	28.702,00	28.975,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	262.929,59	153.600,00	420.726,00	---	424.057,00	432.553,00	441.215,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.174.126,06**	**1.064.034,00**	**1.391.683,00**	**---**	**1.414.132,00**	**1.442.130,00**	**1.470.682,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-3.515.636,44**	**-1.035.870,00**	**-1.262.288,00**	**---**	**-1.283.750,00**	**-1.341.449,00**	**-1.369.025,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	-352,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-352,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**352,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010901	Finanzmanagement

Teilergebnisplan Produkt 010901 Finanzmanagement

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.374,00	7.374,00	7.373,00	7.374,00	7.374,00	7.374,19
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.228,96	3.000,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.089,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**29.743,78**	**10.424,00**	**19.323,00**	**19.324,00**	**19.324,00**	**19.324,19**
11	- Personalaufwendungen	338.535,27	412.452,00	474.923,00	484.422,00	494.110,00	503.993,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	160.412,00	177.178,00	180.722,00	184.336,00	188.023,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.844,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.478,14	7.479,00	7.478,00	7.478,00	7.479,00	7.478,22
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.901,29	49.200,00	76.100,00	55.126,00	55.152,00	55.179,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**381.759,23**	**629.543,00**	**735.679,00**	**727.748,00**	**741.077,00**	**754.673,22**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-352.015,45**	**-619.119,00**	**-716.356,00**	**-708.424,00**	**-721.753,00**	**-735.349,03**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-352.015,45**	**-619.119,00**	**-716.356,00**	**-708.424,00**	**-721.753,00**	**-735.349,03**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	54.979,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**-54.979,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-406.994,59**	**-619.119,00**	**-716.356,00**	**-708.424,00**	**-721.753,00**	**-735.349,03**

Teilfinanzplan Produkt 010901 Finanzmanagement

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51,00	50,00	50,00	---	50,00	50,00	50,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.543,69	3.000,00	11.900,00	---	11.900,00	11.900,00	11.900,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.594,69**	**3.050,00**	**11.950,00**	**---**	**11.950,00**	**11.950,00**	**11.950,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	338.528,87	412.452,00	474.923,00	---	484.422,00	494.110,00	503.993,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	160.412,00	177.178,00	---	180.722,00	184.336,00	188.023,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.850,90	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.559,66	49.200,00	76.100,00	---	55.126,00	55.152,00	55.179,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**355.939,43**	**622.064,00**	**728.201,00**	**---**	**720.270,00**	**733.598,00**	**747.195,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-336.344,74**	**-619.014,00**	**-716.251,00**	**---**	**-708.320,00**	**-721.648,00**	**-735.245,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010902	Zahlungsverkehr/ Vollstreckung

Teilergebnisplan Produkt 010902 Zahlungsverkehr/ Vollstreckung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.723,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.232,81	0,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	130.461,05	150.000,00	141.000,00	141.000,00	141.000,00	141.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**162.890,15**	**150.000,00**	**153.900,00**	**153.900,00**	**153.900,00**	**153.900,00**
11	- Personalaufwendungen	338.261,35	384.756,00	376.275,00	383.801,00	391.476,00	399.307,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	47.820,00	51.850,00	52.887,00	53.945,00	55.024,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.018,81	1.019,00	1.019,00	1.019,00	1.019,00	1.019,29
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.868,87	28.000,00	37.600,00	37.620,00	37.640,00	37.661,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**376.547,42**	**461.595,00**	**466.744,00**	**475.327,00**	**484.080,00**	**493.011,29**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-213.657,27**	**-311.595,00**	**-312.844,00**	**-321.427,00**	**-330.180,00**	**-339.111,29**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-135,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**135,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-213.521,67**	**-311.595,00**	**-312.844,00**	**-321.427,00**	**-330.180,00**	**-339.111,29**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-213.521,67**	**-311.595,00**	**-312.844,00**	**-321.427,00**	**-330.180,00**	**-339.111,29**

Teilfinanzplan Produkt 010902 Zahlungsverkehr/ Vollstreckung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	50,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.906,92	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	555,02	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.213,33	0,00	12.900,00	---	12.900,00	12.900,00	12.900,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	122.286,62	150.000,00	141.000,00	---	141.000,00	141.000,00	141.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**159.011,89**	**150.000,00**	**153.900,00**	**---**	**153.900,00**	**153.900,00**	**153.900,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	338.261,35	384.756,00	376.275,00	---	383.801,00	391.476,00	399.307,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	47.820,00	51.850,00	---	52.887,00	53.945,00	55.024,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	398,39	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-135,60	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	-20,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	33.260,96	28.000,00	37.600,00	---	37.620,00	37.640,00	37.661,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**371.765,10**	**460.576,00**	**465.725,00**	**---**	**474.308,00**	**483.061,00**	**491.992,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-212.753,21**	**-310.576,00**	**-311.825,00**	**---**	**-320.408,00**	**-329.161,00**	**-338.092,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0110	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt	011001	EDV

Teilergebnisplan Produkt 011001 EDV

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.216,00	47.874,00	17.420,00	14.894,00	12.199,00	1.900,22
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.691,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**79.907,93**	**47.874,00**	**17.420,00**	**14.894,00**	**12.199,00**	**1.900,22**
11	- Personalaufwendungen	493.388,63	524.407,00	627.895,00	640.453,00	653.265,00	666.329,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	837.819,48	1.090.000,00	1.127.000,00	1.156.000,00	1.185.000,00	1.214.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	131.825,68	108.480,00	128.992,15	191.440,71	213.855,00	176.547,78
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.541,20	205.200,00	217.900,00	224.064,00	230.229,00	236.396,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.638.574,99**	**1.928.087,00**	**2.101.787,15**	**2.211.957,71**	**2.282.349,00**	**2.293.272,78**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.558.667,06**	**-1.880.213,00**	**-2.084.367,15**	**-2.197.063,71**	**-2.270.150,00**	**-2.291.372,56**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.558.667,06**	**-1.880.213,00**	**-2.084.367,15**	**-2.197.063,71**	**-2.270.150,00**	**-2.291.372,56**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.558.667,06**	**-1.880.213,00**	**-2.084.367,15**	**-2.197.063,71**	**-2.270.150,00**	**-2.291.372,56**

Teilfinanzplan Produkt 011001 EDV

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.561,28	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.462,79	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.024,07**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	493.388,63	524.407,00	627.895,00	---	640.453,00	653.265,00	666.329,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	743.956,77	1.090.000,00	1.127.000,00	---	1.156.000,00	1.185.000,00	1.214.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	141.965,40	205.200,00	217.900,00	---	224.064,00	230.229,00	236.396,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.379.310,80**	**1.819.607,00**	**1.972.795,00**	**---**	**2.020.517,00**	**2.068.494,00**	**2.116.725,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.350.286,73**	**-1.819.607,00**	**-1.972.795,00**	**---**	**-2.020.517,00**	**-2.068.494,00**	**-2.116.725,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	73.845,30	200.000,00	327.000,00	0,00	115.000,00	122.000,00	128.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**73.845,30**	**200.000,00**	**327.000,00**	**0,00**	**115.000,00**	**122.000,00**	**128.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-73.845,30**	**-200.000,00**	**-327.000,00**	**0,00**	**-115.000,00**	**-122.000,00**	**-128.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 011001 EDV
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I12-00-001 GWG/BGA EDV pauschal	-48.500	-170.000	-327.000	0	-115.000	-122.000	-128.000	-218.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.500	170.000	327.000	0	115.000	122.000	128.000	218.500
I12-24-001 GIS-Lizenzumstellungen, WG-Plus Ablösung, sonstige	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
Summe Auszahlungen	**-48.500**	**-200.000**	**-327.000**	**0**	**-115.000**	**-122.000**	**-128.000**	**-248.500**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-48.500**	**-200.000**	**-327.000**	**0**	**-115.000**	**-122.000**	**-128.000**	**-248.500**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-48.500**	**-200.000**	**-327.000**	**0**	**-115.000**	**-122.000**	**-128.000**	**-248.500**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0110	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt	011002	Organisationsangelegenheiten

Teilergebnisplan Produkt 011002 Organisationsangelegenheiten

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	56.777,25	67.662,00	70.534,00	71.945,00	73.384,00	74.852,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	45.719,00	50.584,00	51.596,00	52.627,00	53.680,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	986,58	1.100,00	1.900,00	1.930,00	1.961,00	1.992,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**57.763,83**	**114.481,00**	**123.018,00**	**125.471,00**	**127.972,00**	**130.524,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-57.763,83**	**-114.481,00**	**-123.018,00**	**-125.471,00**	**-127.972,00**	**-130.524,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-57.763,83**	**-114.481,00**	**-123.018,00**	**-125.471,00**	**-127.972,00**	**-130.524,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-57.763,83**	**-114.481,00**	**-123.018,00**	**-125.471,00**	**-127.972,00**	**-130.524,00**

Teilfinanzplan Produkt 011002 Organisationsangelegenheiten

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	56.777,21	67.662,00	70.534,00	---	71.945,00	73.384,00	74.852,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	45.719,00	50.584,00	---	51.596,00	52.627,00	53.680,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	986,58	1.100,00	1.900,00	---	1.930,00	1.961,00	1.992,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**57.763,79**	**114.481,00**	**123.018,00**	**---**	**125.471,00**	**127.972,00**	**130.524,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-57.763,79**	**-114.481,00**	**-123.018,00**	**---**	**-125.471,00**	**-127.972,00**	**-130.524,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Recht
Produkt	011101	Recht

Teilergebnisplan Produkt 011101 Recht

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.715,00	190.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.828,98	15.400,00	21.350,00	22.000,00	22.500,00	23.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**37.618,98**	**206.400,00**	**197.350,00**	**198.000,00**	**198.500,00**	**199.000,00**
11	- Personalaufwendungen	131.169,97	148.107,00	147.830,00	150.786,00	153.802,00	156.878,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	53.972,00	59.648,00	60.841,00	62.058,00	63.299,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.810,31	90.700,00	87.930,00	89.690,00	91.689,00	93.881,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**203.980,28**	**292.779,00**	**295.408,00**	**301.317,00**	**307.549,00**	**314.058,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-166.361,30**	**-86.379,00**	**-98.058,00**	**-103.317,00**	**-109.049,00**	**-115.058,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-166.361,30**	**-86.379,00**	**-98.058,00**	**-103.317,00**	**-109.049,00**	**-115.058,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-166.361,30**	**-86.379,00**	**-98.058,00**	**-103.317,00**	**-109.049,00**	**-115.058,00**

Teilfinanzplan Produkt 011101 Recht

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	1.000,00	---	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.730,06	190.000,00	175.000,00	---	175.000,00	175.000,00	175.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.250,88	15.400,00	21.350,00	---	22.000,00	22.500,00	23.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	90,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.070,94**	**206.400,00**	**197.350,00**	**---**	**198.000,00**	**198.500,00**	**199.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	131.167,97	148.107,00	147.830,00	---	150.786,00	153.802,00	156.878,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	53.972,00	59.648,00	---	60.841,00	62.058,00	63.299,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	543.241,77	90.700,00	87.930,00	---	89.690,00	91.689,00	93.881,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**674.409,74**	**292.779,00**	**295.408,00**	**---**	**301.317,00**	**307.549,00**	**314.058,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-635.338,80**	**-86.379,00**	**-98.058,00**	**---**	**-103.317,00**	**-109.049,00**	**-115.058,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0112	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	011201	Grundstücksmanagement

Teilergebnisplan Produkt 011201 Grundstücksmanagement

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	130,00	130,00	130,00	130,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	57.300,00	57.300,00	57.300,00	57.300,00	57.300,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**57.400,00**	**57.430,00**	**57.430,00**	**57.430,00**	**57.430,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	208.344,00	212.511,00	216.761,00	221.096,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.640,00	111.800,00	111.855,00	111.909,00	111.967,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	86,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	7.200,00	8.700,00	8.800,00	8.900,00	9.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**40.926,00**	**328.844,00**	**333.166,00**	**337.570,00**	**342.063,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**16.474,00**	**-271.414,00**	**-275.736,00**	**-280.140,00**	**-284.633,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**16.474,00**	**-271.414,00**	**-275.736,00**	**-280.140,00**	**-284.633,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**16.474,00**	**-271.414,00**	**-275.736,00**	**-280.140,00**	**-284.633,00**

Teilfinanzplan Produkt 011201 Grundstücksmanagement

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	130,00	---	130,00	130,00	130,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	57.300,00	57.300,00	---	57.300,00	57.300,00	57.300,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**57.400,00**	**57.430,00**	**---**	**57.430,00**	**57.430,00**	**57.430,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	208.344,00	---	212.511,00	216.761,00	221.096,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.640,00	111.800,00	---	111.855,00	111.909,00	111.967,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	7.200,00	8.700,00	---	8.800,00	8.900,00	9.000,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**40.840,00**	**328.844,00**	**---**	**333.166,00**	**337.570,00**	**342.063,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**0,00**	**16.560,00**	**-271.414,00**	**---**	**-275.736,00**	**-280.140,00**	**-284.633,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	20.000,00	100.000,00	0,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**20.000,00**	**100.000,00**	**0,00**	**150.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.020.000,00	1.000.000,00	0,00	1.500.000,00	150.000,00	150.000,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**1.020.000,00**	**1.000.000,00**	**0,00**	**1.500.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-1.000.000,00**	**-900.000,00**	**0,00**	**-1.350.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 011201 Grundstücksmanagement
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I61-00-001 Veräußerung von Grundstücken / Allg. Grunderwerb	0	-1.000.000	-900.000	0	-1.350.000	50.000	50.000	-1.000.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	20.000	100.000	0	150.000	200.000	200.000	20.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.020.000	1.000.000	0	1.500.000	150.000	150.000	1.020.000
Summe Auszahlungen	**0**	**-1.020.000**	**-1.000.000**	**0**	**-1.500.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-1.020.000**
Summe Einzahlungen	**0**	**20.000**	**100.000**	**0**	**150.000**	**200.000**	**200.000**	**20.000**
Summe	**0**	**-1.000.000**	**-900.000**	**0**	**-1.350.000**	**50.000**	**50.000**	**-1.000.000**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-1.020.000**	**-1.000.000**	**0**	**-1.500.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-1.020.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**20.000**	**100.000**	**0**	**150.000**	**200.000**	**200.000**	**20.000**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0112	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	011202	Gebäudemanagement

Teilergebnisplan Produkt 011202 Gebäudemanagement

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	536.635,00	184.941,00	184.621,00	184.325,00	182.581,25
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.050,00	2.490,00	2.500,00	2.511,00	2.522,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	677.555,00	388.141,00	390.883,00	391.435,00	391.998,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**1.299.240,00**	**650.572,00**	**653.004,00**	**653.271,00**	**652.101,25**
11	- Personalaufwendungen	0,00	2.046.897,00	1.900.260,00	1.938.267,00	1.977.032,00	2.016.574,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	261.641,00	294.817,00	300.713,00	306.727,00	312.863,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.458.804,00	1.580.008,00	1.134.768,00	1.233.090,00	1.096.893,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	342.495,00	356.276,00	396.341,00	423.063,00	426.008,89
15	- Transferaufwendungen	0,00	65.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	113.895,00	134.119,00	138.432,00	155.100,00	161.151,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**4.289.432,00**	**4.265.480,00**	**3.908.521,00**	**4.095.012,00**	**4.013.489,89**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**-2.990.192,00**	**-3.614.908,00**	**-3.255.517,00**	**-3.441.741,00**	**-3.361.388,64**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**-2.990.192,00**	**-3.614.908,00**	**-3.255.517,00**	**-3.441.741,00**	**-3.361.388,64**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**-2.990.192,00**	**-3.614.908,00**	**-3.255.517,00**	**-3.441.741,00**	**-3.361.388,64**

Teilfinanzplan Produkt 011202 Gebäudemanagement

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	350.000,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.050,00	2.490,00	---	2.500,00	2.511,00	2.522,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	677.555,00	388.141,00	---	390.883,00	391.435,00	391.998,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.037.605,00**	**390.631,00**	**---**	**393.383,00**	**393.946,00**	**394.520,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	2.046.897,00	1.900.260,00	---	1.938.267,00	1.977.032,00	2.016.574,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	261.641,00	294.817,00	---	300.713,00	306.727,00	312.863,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.458.804,00	1.580.008,00	---	1.134.768,00	1.233.090,00	1.096.893,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	65.700,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	113.895,00	134.119,00	---	138.432,00	155.100,00	161.151,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**3.946.937,00**	**3.909.204,00**	**---**	**3.512.180,00**	**3.671.949,00**	**3.587.481,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**0,00**	**-2.909.332,00**	**-3.518.573,00**	**---**	**-3.118.797,00**	**-3.278.003,00**	**-3.192.961,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	50.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	350.000,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.000,00	310.700,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**525.000,00**	**360.700,00**	**2.000.000,00**	**2.010.000,00**	**360.000,00**	**10.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-525.000,00**	**-360.700,00**	**-2.000.000,00**	**-2.010.000,00**	**-360.000,00**	**-10.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 011202 Gebäudemanagement
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I62-00-001 GWG/BGA Immobilienmanagement pauschal	0	0	-20.700	0	-10.000	-10.000	-10.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	20.700	0	10.000	10.000	10.000	0
I62-23-102 Notstromversorgung Stadthaus	0	0	-200.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	200.000	0	0	0	0	0
I62-23-202 Umbau ehemaliges Postgebäude	0	-400.000	0	-2.000.000	-2.000.000	0	0	-400.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	400.000	0	0	0	0	0	400.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.000.000	2.000.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.000.000)	0	0	
I62-24-201 Fahrzeug für neuen Hausmeister	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
I62-25-001 Managementprogramm: Einführung	0	0	-90.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	90.000	0	0	0	0	0
I62-27-301 Entwick. Baul. (Abriss ehem. Schulgelände Stahle)	0	-100.000	-50.000	0	0	-350.000	0	-100.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	350.000	0	0
Summe Auszahlungen	**0**	**-525.000**	**-360.700**	**-2.000.000**	**-2.010.000**	**-360.000**	**-10.000**	**-525.000**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-525.000**	**-360.700**	**-2.000.000**	**-2.010.000**	**-360.000**	**-10.000**	**-525.000**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-525.000**	**-360.700**	**-2.000.000**	**-2.010.000**	**-360.000**	**-10.000**	**-525.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0112	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	011203	Grundstücksverwaltung

Teilergebnisplan Produkt 011203 Grundstücksverwaltung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 011203 Grundstücksverwaltung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement (bis 2023)
Produkt	011301	Kaufmännisches Immobilienmanagement (bis 2023)

Teilergebnisplan Produkt 011301 Kaufmännisches Immobilienmanagement (bis 2023)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.099,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	514.870,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.776,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.993,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**712.553,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	1.435.253,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	888.855,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	339.704,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	244.104,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.907.918,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.195.364,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.195.364,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.195.364,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 011301 Kaufmännisches Immobilienmanagement (bis 2023)

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	357,70	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.224,01	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	519.271,79	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.776,84	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.741,40	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**528.371,74**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	1.433.452,25	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	517.813,42	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	111.402,81	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.062.668,48**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.534.296,74**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	59.239,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**85.039,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	153.619,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	70.185,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.368,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**236.173,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-151.134,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 011301 Kaufmännisches Immobilienmanagement (bis 2023) B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I62-00-001 GWG/BGA Immobilienmanagement pauschal	-11.807	0	0	0	0	0	0	-20.897
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.781	0	0	0	0	0	0	20.871
I92-25-003 Im h. Felde, Endausbau Turmweg-ehem. Felsenkeller	-3.633	0	0	0	0	0	0	-3.633
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.633	0	0	0	0	0	0	3.633
Summe Auszahlungen	**-15.440**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-24.530**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-15.440**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-24.530**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-40.436**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-55.197**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-40.436**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-55.197**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-55.876**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-79.727**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0114	Technisches Immobilienmanagement (bis 2023)
Produkt	011401	Technisches Immobilienmanagement (bis 2023)

Teilergebnisplan Produkt 011401 Technisches Immobilienmanagement (bis 2023)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.593,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.593,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	464.554,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.723,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	881,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	13.974,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.575,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**672.708,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-666.115,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-666.115,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-666.115,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 011401 Technisches Immobilienmanagement (bis 2023)

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.557,03	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.817,18	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.374,21**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	464.428,02	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	174.534,37	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	12.951,52	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.575,36	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**656.489,27**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-595.115,06**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	920,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**920,47**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-920,47**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	426,03	406,00	7.567,00	7.568,00	7.567,00	7.566,81
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	173.248,34	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.186,75	1.500,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.415,63	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	124.670,21	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**333.946,96**	**306.906,00**	**314.717,00**	**314.718,00**	**314.717,00**	**314.716,81**
11	- Personalaufwendungen	470.842,36	508.099,00	567.573,00	578.923,00	590.502,00	602.311,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	151.627,00	157.235,00	160.380,00	163.587,00	166.860,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.270,22	173.482,00	253.840,00	213.771,00	214.926,00	216.129,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.010,63	13.008,00	16.799,70	21.447,67	18.735,00	17.625,15
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.672,96	40.000,00	43.605,00	43.860,00	44.114,00	44.369,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**804.796,17**	**886.216,00**	**1.039.052,70**	**1.018.381,67**	**1.031.864,00**	**1.047.294,15**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-470.849,21**	**-579.310,00**	**-724.335,70**	**-703.663,67**	**-717.147,00**	**-732.577,34**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-470.849,21**	**-579.310,00**	**-724.335,70**	**-703.663,67**	**-717.147,00**	**-732.577,34**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-470.849,21**	**-579.310,00**	**-724.335,70**	**-703.663,67**	**-717.147,00**	**-732.577,34**

Teilfinanzplan Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.738,70	180.000,00	180.000,00	---	180.000,00	180.000,00	180.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.604,12	1.500,00	2.150,00	---	2.150,00	2.150,00	2.150,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.452,99	5.000,00	5.000,00	---	5.000,00	5.000,00	5.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	127.244,82	120.000,00	120.000,00	---	120.000,00	120.000,00	120.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**335.040,63**	**306.500,00**	**307.150,00**	**---**	**307.150,00**	**307.150,00**	**307.150,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	470.841,03	508.099,00	567.573,00	---	578.923,00	590.502,00	602.311,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	151.627,00	157.235,00	---	160.380,00	163.587,00	166.860,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	305.446,82	173.482,00	253.840,00	---	213.771,00	214.926,00	216.129,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	-50,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	20.396,47	40.000,00	43.605,00	---	43.860,00	44.114,00	44.369,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**796.634,32**	**873.208,00**	**1.022.253,00**	**---**	**996.934,00**	**1.013.129,00**	**1.029.669,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-461.593,69**	**-566.708,00**	**-715.103,00**	**---**	**-689.784,00**	**-705.979,00**	**-722.519,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	209.397,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.214,86	119.500,00	121.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00	15.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**214.611,95**	**209.500,00**	**121.000,00**	**0,00**	**16.000,00**	**16.000,00**	**15.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-214.611,95**	**-209.500,00**	**-121.000,00**	**0,00**	**-16.000,00**	**-16.000,00**	**-15.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
0201011000 Errichtung einer Toilettenanlage am Berliner Platz	-160.027	0	0	0	0	0	0	-160.027
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	159.611	0	0	0	0	0	0	159.611
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	416	0	0	0	0	0	0	416
I31-00-401 Ersatzbeschaffung Stromkästen Festplätze	0	-12.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-12.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	12.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	12.000
I31-24-401 AK Versorgungsausfall; 2 mob. 40 KW Stromaggregate	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0	-100.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	100.000	100.000	0	0	0	0	100.000
I62-24-401 Toilettenanlage a. d. Weserscholle	0	-90.000	0	0	0	0	0	-90.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	90.000	0	0	0	0	0	90.000
Summe Auszahlungen	**-160.027**	**-202.000**	**-115.000**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-362.027**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-160.027**	**-202.000**	**-115.000**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-362.027**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-49.786**	**-7.500**	**-6.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-57.286**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-49.786**	**-7.500**	**-6.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-57.286**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-209.813**	**-209.500**	**-121.000**	**0**	**-16.000**	**-16.000**	**-15.000**	**-419.313**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Märkte
Produkt	020206	Märkte

Teilergebnisplan Produkt 020206 Märkte

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.584,00	1.587,00	384,00	229,00	201,00	201,57
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.290,34	50.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**25.874,34**	**55.087,00**	**28.884,00**	**28.729,00**	**28.701,00**	**28.701,57**
11	- Personalaufwendungen	22.125,55	22.809,00	21.987,00	22.427,00	22.874,00	23.333,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	3.335,00	3.693,00	3.767,00	3.842,00	3.919,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.575,20	16.800,00	31.300,00	31.990,00	32.701,00	33.433,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.992,53	2.219,00	1.669,00	1.513,00	1.486,00	1.486,68
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	104,30	200,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**35.797,58**	**45.363,00**	**58.749,00**	**59.797,00**	**61.003,00**	**62.271,68**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-9.923,24**	**9.724,00**	**-29.865,00**	**-31.068,00**	**-32.302,00**	**-33.570,11**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.923,24**	**9.724,00**	**-29.865,00**	**-31.068,00**	**-32.302,00**	**-33.570,11**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-9.923,24**	**9.724,00**	**-29.865,00**	**-31.068,00**	**-32.302,00**	**-33.570,11**

Teilfinanzplan Produkt 020206 Märkte

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.290,34	50.000,00	25.000,00	---	25.000,00	25.000,00	25.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.500,00	3.500,00	---	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.290,34**	**53.500,00**	**28.500,00**	**---**	**28.500,00**	**28.500,00**	**28.500,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	22.125,47	22.809,00	21.987,00	---	22.427,00	22.874,00	23.333,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.335,00	3.693,00	---	3.767,00	3.842,00	3.919,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.085,31	16.800,00	31.300,00	---	31.990,00	32.701,00	33.433,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	104,30	200,00	100,00	---	100,00	100,00	100,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.315,08**	**43.144,00**	**57.080,00**	**---**	**58.284,00**	**59.517,00**	**60.785,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-10.024,74**	**10.356,00**	**-28.580,00**	**---**	**-29.784,00**	**-31.017,00**	**-32.285,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**4.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-4.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 020206 Märkte
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**-4.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.500**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-4.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.500**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-4.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.500**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0210	Einwohnerangelegenheiten
Produkt	021001	Einwohnerangelegenheiten

Teilergebnisplan Produkt 021001 Einwohnerangelegenheiten

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.440,07	193.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.961,71	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**221.201,78**	**198.800,00**	**215.000,00**	**215.000,00**	**215.000,00**	**215.000,00**
11	- Personalaufwendungen	248.296,67	261.754,00	252.896,00	257.953,00	263.112,00	268.375,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	40.943,00	44.568,00	45.459,00	46.368,00	47.296,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.208,76	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	188,67	189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.501,50	132.800,00	166.700,00	166.800,00	166.902,00	167.006,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**378.195,60**	**441.686,00**	**470.164,00**	**476.212,00**	**482.382,00**	**488.677,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-156.993,82**	**-242.886,00**	**-255.164,00**	**-261.212,00**	**-267.382,00**	**-273.677,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-156.993,82**	**-242.886,00**	**-255.164,00**	**-261.212,00**	**-267.382,00**	**-273.677,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-156.993,82**	**-242.886,00**	**-255.164,00**	**-261.212,00**	**-267.382,00**	**-273.677,00**

Teilfinanzplan Produkt 021001 Einwohnerangelegenheiten

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.145,05	193.000,00	210.000,00	---	210.000,00	210.000,00	210.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.850,68	5.000,00	5.000,00	---	5.000,00	5.000,00	5.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**219.995,73**	**198.000,00**	**215.000,00**	**---**	**215.000,00**	**215.000,00**	**215.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	246.972,48	261.754,00	252.896,00	---	257.953,00	263.112,00	268.375,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	40.943,00	44.568,00	---	45.459,00	46.368,00	47.296,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.012,01	1.000,00	1.000,00	---	1.000,00	1.000,00	1.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	5.000,00	5.000,00	---	5.000,00	5.000,00	5.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	125.313,79	132.800,00	166.700,00	---	166.800,00	166.902,00	167.006,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**374.298,28**	**441.497,00**	**470.164,00**	**---**	**476.212,00**	**482.382,00**	**488.677,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-154.302,55**	**-243.497,00**	**-255.164,00**	**---**	**-261.212,00**	**-267.382,00**	**-273.677,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0211	Personenstandswesen
Produkt	021101	Standesamt

Teilergebnisplan Produkt 021101 Standesamt

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.396,81	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**69.396,81**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**
11	- Personalaufwendungen	199.415,28	230.319,00	238.626,00	243.398,00	248.266,00	253.231,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	89.915,00	81.215,00	82.839,00	84.496,00	86.186,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.264,51	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.653,75	5.100,00	8.200,00	8.242,00	8.285,00	8.328,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**209.333,54**	**328.834,00**	**333.041,00**	**339.479,00**	**346.047,00**	**352.745,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-139.936,73**	**-268.834,00**	**-273.041,00**	**-279.479,00**	**-286.047,00**	**-292.745,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-139.936,73**	**-268.834,00**	**-273.041,00**	**-279.479,00**	**-286.047,00**	**-292.745,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-139.936,73**	**-268.834,00**	**-273.041,00**	**-279.479,00**	**-286.047,00**	**-292.745,00**

Teilfinanzplan Produkt 021101 Standesamt

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.021,81	58.000,00	58.000,00	---	58.000,00	58.000,00	58.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	2.000,00	---	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**70.021,81**	**60.000,00**	**60.000,00**	**---**	**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	199.415,28	230.319,00	238.626,00	---	243.398,00	248.266,00	253.231,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	89.915,00	81.215,00	---	82.839,00	84.496,00	86.186,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	824,63	3.500,00	5.000,00	---	5.000,00	5.000,00	5.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	30,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	6.530,65	5.100,00	8.200,00	---	8.242,00	8.285,00	8.328,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**206.800,56**	**328.834,00**	**333.041,00**	**---**	**339.479,00**	**346.047,00**	**352.745,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-136.778,75**	**-268.834,00**	**-273.041,00**	**---**	**-279.479,00**	**-286.047,00**	**-292.745,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0214	Wahlen
Produkt	021401	Wahlen und Sonstiges

Teilergebnisplan Produkt 021401 Wahlen und Sonstiges

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.346,66	22.000,00	36.100,00	0,00	33.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**30.346,66**	**22.000,00**	**36.100,00**	**0,00**	**33.000,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	8.506,85	9.975,00	9.039,00	9.219,00	9.404,00	9.592,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	6.033,00	6.677,00	6.811,00	6.946,00	7.086,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	6.100,00	0,00	2.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.774,66	35.100,00	187.200,00	1.120,00	59.440,00	1.161,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**12.281,51**	**51.108,00**	**209.016,00**	**17.150,00**	**77.790,00**	**17.839,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**18.065,15**	**-29.108,00**	**-172.916,00**	**-17.150,00**	**-44.790,00**	**-17.839,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**18.065,15**	**-29.108,00**	**-172.916,00**	**-17.150,00**	**-44.790,00**	**-17.839,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**18.065,15**	**-29.108,00**	**-172.916,00**	**-17.150,00**	**-44.790,00**	**-17.839,00**

Teilfinanzplan Produkt 021401 Wahlen und Sonstiges

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.031,10	22.000,00	36.100,00	---	0,00	33.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.031,10**	**22.000,00**	**36.100,00**	**---**	**0,00**	**33.000,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	8.506,84	9.975,00	9.039,00	---	9.219,00	9.404,00	9.592,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.033,00	6.677,00	---	6.811,00	6.946,00	7.086,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	6.100,00	---	0,00	2.000,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.798,77	35.100,00	187.200,00	---	1.120,00	59.440,00	1.161,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.305,61**	**51.108,00**	**209.016,00**	**---**	**17.150,00**	**77.790,00**	**17.839,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-8.274,51**	**-29.108,00**	**-172.916,00**	**---**	**-17.150,00**	**-44.790,00**	**-17.839,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0215	Gefahrenabwehr
Produkt	021501	Feuerwehr

Teilergebnisplan Produkt 021501 Feuerwehr

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.122,72	136.114,00	174.341,00	178.717,00	184.550,00	187.841,94
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.805,69	30.000,00	30.616,00	30.616,00	30.616,00	30.616,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.718,39	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.734,60	12.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**254.381,40**	**198.114,00**	**206.457,00**	**210.833,00**	**216.666,00**	**219.957,94**
11	- Personalaufwendungen	179.083,04	227.010,00	198.762,00	200.618,00	202.509,00	204.437,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	39.348,00	43.498,00	44.368,00	45.255,00	46.160,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	279.058,77	290.145,00	306.549,00	280.782,00	285.130,00	289.625,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	345.647,54	349.676,00	350.829,15	419.496,09	547.545,00	636.683,98
15	- Transferaufwendungen	11.100,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.045,38	341.650,00	269.954,00	264.779,00	266.525,00	268.368,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**986.934,73**	**1.262.829,00**	**1.184.592,15**	**1.225.043,09**	**1.361.964,00**	**1.460.273,98**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-732.553,33**	**-1.064.715,00**	**-978.135,15**	**-1.014.210,09**	**-1.145.298,00**	**-1.240.316,04**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-732.553,33**	**-1.064.715,00**	**-978.135,15**	**-1.014.210,09**	**-1.145.298,00**	**-1.240.316,04**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-732.553,33**	**-1.064.715,00**	**-978.135,15**	**-1.014.210,09**	**-1.145.298,00**	**-1.240.316,04**

Teilfinanzplan Produkt 021501 Feuerwehr

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	500,00	---	500,00	500,00	500,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.587,56	30.000,00	30.616,00	---	30.616,00	30.616,00	30.616,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.321,70	20.000,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.525,46	12.000,00	1.500,00	---	1.500,00	1.500,00	1.500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.434,72**	**62.500,00**	**32.616,00**	**---**	**32.616,00**	**32.616,00**	**32.616,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	178.219,91	227.010,00	198.762,00	---	200.618,00	202.509,00	204.437,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	39.348,00	43.498,00	---	44.368,00	45.255,00	46.160,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	306.914,06	290.145,00	306.549,00	---	280.782,00	285.130,00	289.625,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	12.880,00	15.000,00	15.000,00	---	15.000,00	15.000,00	15.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	159.936,19	341.650,00	269.954,00	---	264.779,00	266.525,00	268.368,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**657.950,16**	**913.153,00**	**833.763,00**	**---**	**805.547,00**	**814.419,00**	**823.590,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-622.515,44**	**-850.653,00**	**-801.147,00**	**---**	**-772.931,00**	**-781.803,00**	**-790.974,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	221.182,72	335.000,00	718.168,08	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	58.804,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**279.987,61**	**335.000,00**	**718.168,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	755.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	475.572,96	0,00	1.060.000,00	2.300.000,00	2.850.000,00	50.000,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	453.760,73	327.000,00	888.000,00	950.000,00	1.530.000,00	1.575.000,00	305.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**929.333,69**	**1.082.000,00**	**1.948.000,00**	**3.250.000,00**	**4.380.000,00**	**1.625.000,00**	**305.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-649.346,08**	**-747.000,00**	**-1.229.831,92**	**-3.250.000,00**	**-4.380.000,00**	**-1.625.000,00**	**-305.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 021501 Feuerwehr
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I31-00-001 GWG/BGA Feuerwehr pauschal	0	-32.000	-20.000	0	-40.000	-40.000	-40.000	-32.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	32.000	20.000	0	40.000	40.000	40.000	32.000
I31-00-002 Feuerschutzpauschale	0	135.000	151.168	0	0	0	0	135.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	135.000	151.168	0	0	0	0	135.000
I31-24-001 Küche/Einrichtung FWGH Godelheim	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
I31-24-002 Hydraulischer Rettungssatz Feuerwehr Ovenhausen	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
I31-24-003 Stromerzeuger Feuerwehrfahrzeuge	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
I31-24-004 Tragkraftspritze TSF-W Godelheim	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
I31-24-005 Tragkraftspritze TSF-W Lütmarsen	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
I31-24-006 Funkgeräte ex-geschützt	0	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
I31-24-007 Kommunikations-/Stabsraum FWGH Höxter, Technik	0	-75.000	-75.000	0	0	0	0	-75.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	75.000	75.000	0	0	0	0	75.000
I31-24-008 Kommunikations-/Stabsraum FWGH Höxter;Küche+Aussta	0	-45.000	-45.000	0	0	0	0	-45.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	45.000	45.000	0	0	0	0	45.000
I31-25-001 TLF 3000 Lüchtringen	0	0	0	-350.000	-350.000	-350.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	350.000	350.000	350.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-350.000)	0	0	
I31-25-002 Küche/Einrichtung FWGH Lütmarsen	0	0	-25.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	25.000	0	0	0	0	0
I31-25-003 Küche/Einrichtung FWGH Lüchtringen	0	0	0	0	-25.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	25.000	0	0	0
I31-25-004 Automatisierter Poller Auguststr./Zur Lüre	0	0	-15.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	15.000	0	0	0	0	0
I31-25-005 HLF 20 Höxter	0	0	-340.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	340.000	0	0	0	0	0
I31-25-006 LF 20 Höxter	0	0	-340.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	340.000	0	0	0	0	0
I31-25-007 Küche/Einrichtung FWGH Ovenhausen	0	0	-18.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	18.000	0	0	0	0	0
I31-26-001 HLF 10 Fürstenau	0	0	0	-300.000	-300.000	-300.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	300.000	300.000	300.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-300.000)	0	0	
I31-26-002 HLF 10 Ovenhausen	0	0	0	-300.000	-300.000	-300.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	300.000	300.000	300.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-300.000)	0	0	

Teilfinanzplan Produkt 021501 Feuerwehr
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
I31-26-003 LF 20 Bosseborn	0	0	0	0	-295.000	-295.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	295.000	295.000	0	0
I31-26-004 WSW FW Höxter	0	0	0	0	-50.000	-50.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	50.000	50.000	0	0
I31-26-005 GW-L2 FW Stahle	0	0	0	0	-150.000	-150.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	150.000	150.000	0	0
I31-27-001 Ab-Hygiene Höxter	0	0	0	0	0	-90.000	-90.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	90.000	90.000	0
I31-28-001 TLF 3000 Albaxen	0	0	0	0	0	0	-175.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	175.000	0
I62-23-501 Feuerwehrgerätehaus Lütmarsen (Tornadoschaden)	0	200.000	227.000	0	0	0	0	200.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200.000	567.000	0	0	0	0	200.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	340.000	0	0	0	0	0
I62-23-502 Erweiterung FWGH Godelheim	-69.654	-30.000	0	0	0	0	0	-196.431
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	100.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	69.654	0	0	0	0	0	0	266.431
I62-23-503 Um-/Erweiterungsbau FWGH Ovenhausen	-118.609	0	0	0	0	0	0	-43.823
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.000	0	0	0	0	0	0	161.821
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	205.609	0	0	0	0	0	0	205.644
I62-24-501 Parkplätze und Überfahrt FWGH Godelheim	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0	-50.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0	0	0
I62-24-502 FWGH Höxter Neubau Sanitärtrakt	0	-100.000	-150.000	-700.000	-700.000	0	0	-100.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	150.000	700.000	700.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-700.000)	0	0	
I62-24-503 FWGH Ottbergen/Bruchhausen, Neubau Fahrzeughalle	0	-75.000	0	0	-50.000	-50.000	0	-75.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	75.000	0	0	0	0	0	75.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	50.000	50.000	0	0
I62-24-508 Neubau FWGH Lüchtringen	0	-500.000	-400.000	-1.600.000	-1.600.000	0	0	-500.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	500.000	0	0	0	0	0	500.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	400.000	1.600.000	1.600.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.600.000)	0	0	
I62-25-501 FWGH Höxter: Dacherneuerung Wohnung	0	0	-95.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	95.000	0	0	0	0	0
I62-25-502 FWGH Brenkhausen: Anbau Carport	0	0	-15.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000	0	0	0	0	0
I62-26-501 FWGH Bosseborn: Errichtung Fahrzeughalle	0	0	0	0	-500.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	500.000	0	0	0
Summe Auszahlungen	**-275.263**	**-1.042.000**	**-1.928.000**	**-3.250.000**	**-4.360.000**	**-1.625.000**	**-305.000**	**-1.514.075**
Summe Einzahlungen	**87.000**	**335.000**	**718.168**	**0**	**0**	**0**	**0**	**596.821**
Summe	**-188.263**	**-707.000**	**-1.209.832**	**-3.250.000**	**-4.360.000**	**-1.625.000**	**-305.000**	**-917.254**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-627.585**	**-40.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**-1.579.394**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-627.585**	**-40.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**0**	**0**	**-1.579.394**

Teilfinanzplan Produkt 021501 Feuerwehr
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
Gesamtsumme Auszahlungen	**-902.848**	**-1.082.000**	**-1.948.000**	**-3.250.000**	**-4.380.000**	**-1.625.000**	**-305.000**	**-3.093.469**
Gesamtsumme Einzahlungen	**87.000**	**335.000**	**718.168**	**0**	**0**	**0**	**0**	**596.821**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0217	Rettungsdienst
Produkt	021701	Rettungsdienst

Teilergebnisplan Produkt 021701 Rettungsdienst

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.989,00	101.884,00	107.938,00	106.261,00	103.904,00	70.382,66
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.798.089,70	3.653.960,00	3.753.960,00	3.803.960,00	3.853.960,00	3.903.960,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.995,09	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	322.740,61	340.000,00	360.000,00	365.000,00	365.000,00	370.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.540,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.269.355,20**	**4.096.844,00**	**4.222.898,00**	**4.276.221,00**	**4.323.864,00**	**4.345.342,66**
11	- Personalaufwendungen	1.857.150,06	2.084.698,00	2.107.910,00	2.150.069,00	2.193.068,00	2.236.931,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	37.502,00	42.799,00	43.655,00	44.528,00	45.418,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800.966,40	966.950,00	1.048.950,00	1.051.782,00	1.054.674,00	1.057.885,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	253.667,57	246.356,00	313.150,47	371.511,36	388.315,42	334.945,47
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	298.405,59	406.200,00	306.744,00	311.264,00	315.957,00	320.701,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.210.189,62**	**3.741.706,00**	**3.819.553,47**	**3.928.281,36**	**3.996.542,42**	**3.995.880,47**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.059.165,58**	**355.138,00**	**403.344,53**	**347.939,64**	**327.321,58**	**349.462,19**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.059.165,58**	**355.138,00**	**403.344,53**	**347.939,64**	**327.321,58**	**349.462,19**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**1.059.165,58**	**355.138,00**	**403.344,53**	**347.939,64**	**327.321,58**	**349.462,19**

Teilfinanzplan Produkt 021701 Rettungsdienst

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.577.602,94	3.653.960,00	3.753.960,00	---	3.803.960,00	3.853.960,00	3.903.960,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	246,62	1.000,00	1.000,00	---	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	323.810,61	340.000,00	360.000,00	---	365.000,00	365.000,00	370.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.901.660,17**	**3.994.960,00**	**4.114.960,00**	**---**	**4.169.960,00**	**4.219.960,00**	**4.274.960,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	1.856.268,10	2.084.698,00	2.107.910,00	---	2.150.069,00	2.193.068,00	2.236.931,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	37.502,00	42.799,00	---	43.655,00	44.528,00	45.418,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.282.629,75	966.950,00	1.048.950,00	---	1.051.782,00	1.054.674,00	1.057.885,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	281.500,44	406.200,00	306.744,00	---	311.264,00	315.957,00	320.701,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.420.398,29**	**3.495.350,00**	**3.506.403,00**	**---**	**3.556.770,00**	**3.608.227,00**	**3.660.935,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**481.261,88**	**499.610,00**	**608.557,00**	**---**	**613.190,00**	**611.733,00**	**614.025,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**18.223,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.738,19	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	-456,67	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	433.503,93	120.000,00	290.100,00	319.900,00	649.900,00	260.000,00	60.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**435.785,45**	**380.000,00**	**630.100,00**	**319.900,00**	**649.900,00**	**260.000,00**	**60.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-417.562,45**	**-380.000,00**	**-630.100,00**	**-319.900,00**	**-649.900,00**	**-260.000,00**	**-60.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 021701 Rettungsdienst
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I31-00-101 GWG/BGA Rettungsdienst pauschal	0	-70.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	-70.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	70.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	70.000
I31-24-101 Einrichtung Erweiterung Rettungswache	0	-30.000	-30.000	0	0	0	0	-30.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	30.000	30.000	0	0	0	0	30.000
I31-24-102 Beschaffung RTW Tragestühle	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
I31-25-101 RTW 2021: Ersatzbeschaffung	0	0	-100	-269.900	-269.900	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	100	269.900	269.900	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-269.900)	0	0	
I31-25-102 Ersatzbeschaffung KTW	0	0	-200.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	200.000	0	0	0	0	0
I31-26-101 RTW: Neubeschaffung Reserve	0	0	0	0	-270.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	270.000	0	0	0
I31-26-102 Elektrohydraulische Trage RTW	0	0	0	-50.000	-50.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	50.000	50.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50.000)	0	0	
I31-27-101 Ersatzbeschaffung KTW	0	0	0	0	0	-200.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	200.000	0	0
I62-24-551 Rettungswache; Umbau Luisenstr. 36	0	-260.000	-340.000	0	0	0	0	-260.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	260.000	0	0	0	0	0	260.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	340.000	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen	**0**	**-380.000**	**-630.100**	**-319.900**	**-649.900**	**-260.000**	**-60.000**	**-380.000**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-380.000**	**-630.100**	**-319.900**	**-649.900**	**-260.000**	**-60.000**	**-380.000**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-423.141**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-918.695**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-423.141**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-918.695**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-423.141**	**-380.000**	**-630.100**	**-319.900**	**-649.900**	**-260.000**	**-60.000**	**-1.298.695**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030101	Grundschulen

Teilergebnisplan Produkt 030101 Grundschulen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.333.564,34	1.296.549,00	1.405.385,00	1.357.241,00	1.355.379,00	1.348.128,64
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	457.499,00	0,00	1.519,00	1.519,00	1.519,00	1.519,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.245,64	400,00	474,00	474,00	474,00	474,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.377,45	8.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.816.686,43**	**1.304.949,00**	**1.410.878,00**	**1.362.734,00**	**1.360.872,00**	**1.353.621,64**
11	- Personalaufwendungen	198.412,93	221.430,00	209.704,00	213.898,00	218.176,00	222.540,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	41.465,00	46.330,00	47.257,00	48.201,00	49.166,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	889.161,05	1.330.555,00	1.477.504,00	1.338.134,00	1.322.338,00	1.378.644,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	594.299,92	749.393,00	605.548,12	659.056,92	595.072,00	621.154,58
15	- Transferaufwendungen	1.676.929,50	1.643.000,00	2.012.000,00	2.012.000,00	2.012.000,00	2.012.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.211,74	115.950,00	119.495,00	126.666,00	134.211,00	142.368,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.463.015,14**	**4.101.793,00**	**4.470.581,12**	**4.397.011,92**	**4.329.998,00**	**4.425.872,58**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.646.328,71**	**-2.796.844,00**	**-3.059.703,12**	**-3.034.277,92**	**-2.969.126,00**	**-3.072.250,94**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.646.328,71**	**-2.796.844,00**	**-3.059.703,12**	**-3.034.277,92**	**-2.969.126,00**	**-3.072.250,94**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.646.328,71**	**-2.796.844,00**	**-3.059.703,12**	**-3.034.277,92**	**-2.969.126,00**	**-3.072.250,94**

Teilfinanzplan Produkt 030101 Grundschulen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.103.588,60	955.200,00	1.177.800,00	---	1.177.800,00	1.177.800,00	1.177.800,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456.484,47	0,00	1.519,00	---	1.519,00	1.519,00	1.519,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.245,64	400,00	474,00	---	474,00	474,00	474,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.969,58	8.000,00	3.500,00	---	3.500,00	3.500,00	3.500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.616.288,29**	**963.600,00**	**1.183.293,00**	**---**	**1.183.293,00**	**1.183.293,00**	**1.183.293,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	198.409,93	221.430,00	209.704,00	---	213.898,00	218.176,00	222.540,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	41.465,00	46.330,00	---	47.257,00	48.201,00	49.166,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069.612,49	1.330.555,00	1.477.504,00	---	1.338.134,00	1.322.338,00	1.378.644,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.676.929,50	1.643.000,00	2.012.000,00	---	2.012.000,00	2.012.000,00	2.012.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	62.905,61	115.950,00	119.495,00	---	126.666,00	134.211,00	142.368,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.007.857,53**	**3.352.400,00**	**3.865.033,00**	**---**	**3.737.955,00**	**3.734.926,00**	**3.804.718,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.391.569,24**	**-2.388.800,00**	**-2.681.740,00**	**---**	**-2.554.662,00**	**-2.551.633,00**	**-2.621.425,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.725.862,10	1.073.226,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**1.725.862,10**	**1.073.226,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.310.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	2.820.173,29	0,00	2.600.000,00	2.350.000,00	2.350.000,00	0,00	810.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132.223,22	635.000,00	425.000,00	0,00	600.000,00	20.000,00	20.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.952.396,51**	**2.945.000,00**	**3.025.000,00**	**2.350.000,00**	**2.950.000,00**	**20.000,00**	**830.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.226.534,41**	**-1.871.773,25**	**-3.025.000,00**	**-2.350.000,00**	**-2.950.000,00**	**-20.000,00**	**-830.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 030101 Grundschulen
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
0301014090 RLT-Anlagen GS Lüchtringen	230.788	0	0	0	0	0	0	-57.968
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	230.788	0	0	0	0	0	0	230.788
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	288.756
I12-00-001 GWG/BGA EDV pauschal	-11.697	0	0	0	0	0	0	-11.697
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.697	0	0	0	0	0	0	11.697
I41-23-101 Ausstattung OGS für GGS Nicolaitor	0	-600.000	-400.000	0	0	0	0	-600.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	600.000	400.000	0	0	0	0	600.000
I41-23-103 Ausstattung OGS für KGS Lüchtringen	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
I41-24-101 Ausstattung OGS für KGS Albaxen	0	-10.000	-25.000	0	-350.000	-10.000	-10.000	-10.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	10.000	25.000	0	350.000	10.000	10.000	10.000
I41-26-101 Ausstattung OGS für GGS Ottbergen	0	0	0	0	-250.000	-10.000	-10.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	250.000	10.000	10.000	0
I62-00-701 Medienentwicklungskonzept Schulen (baulich)	-50.971	0	0	0	0	0	0	-50.971
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.660	0	0	0	0	0	0	31.660
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.311	0	0	0	0	0	0	19.311
I62-23-701 OGS-Anbau KGS Albaxen	0	0	-1.450.000	-1.950.000	-1.950.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.450.000	1.950.000	1.950.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.950.000)	0	0	
I62-23-702 Ausbau OGS für GGS Nicolaitor	-619.199	-1.226.773	-800.000	0	0	0	0	-2.470.346
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.073.227	0	0	0	0	0	1.073.227
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	2.300.000	0	0	0	0	0	2.300.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	619.199	0	800.000	0	0	0	0	1.243.573
I62-23-707 Anbau eines Fahrstuhls an die Nicolaischule	-2.975	0	0	0	0	0	0	-2.975
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.975	0	0	0	0	0	0	2.975
I62-24-752 Grundsanierung Sporthalle KGS Lüchtringen	-7.430	-10.000	0	0	0	0	0	-17.430
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	0	0	0	0	0	10.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.430	0	0	0	0	0	0	7.430
I62-25-703 KGS Petrifeld: Heizungsumstellung erneuer. Energie	0	0	-250.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	250.000	0	0	0	0	0
I62-25-704 Ausbau OGS für GGS Ottbergen	0	0	-100.000	-400.000	-400.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	400.000	400.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-400.000)	0	0	
I62-26-701 Grundsanierung Turnhalle GGS Nicolaitor	0	0	0	0	0	0	-810.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	810.000	0
Summe Auszahlungen	**-692.272**	**-2.940.000**	**-3.025.000**	**-2.350.000**	**-2.950.000**	**-20.000**	**-830.000**	**-4.545.401**
Summe Einzahlungen	**230.788**	**1.073.227**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.304.014**
Summe	**-461.484**	**-1.866.773**	**-3.025.000**	**-2.350.000**	**-2.950.000**	**-20.000**	**-830.000**	**-3.241.387**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-986**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-986**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-692.272**	**-2.940.000**	**-3.025.000**	**-2.350.000**	**-2.950.000**	**-20.000**	**-830.000**	**-4.546.387**
Gesamtsumme Einzahlungen	**230.788**	**1.073.227**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.304.014**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030102	Sekundarschule

Teilergebnisplan Produkt 030102 Sekundarschule

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305.617,40	282.631,00	226.451,00	221.236,00	219.631,00	218.130,48
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.018,42	100,00	350,00	350,00	350,00	350,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	717,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	345,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**311.699,42**	**282.731,00**	**226.801,00**	**221.586,00**	**219.981,00**	**218.480,48**
11	- Personalaufwendungen	200.881,50	213.297,00	210.960,00	215.179,00	219.482,00	223.871,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	20.390,00	23.058,00	23.519,00	23.990,00	24.469,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547.852,65	409.015,00	471.635,00	1.032.324,00	373.357,00	404.162,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	324.741,14	426.598,00	294.737,41	292.988,72	285.277,00	281.253,78
15	- Transferaufwendungen	159.382,00	158.000,00	120.000,00	110.000,00	110.000,00	100.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.130,58	50.200,00	44.551,00	45.391,00	46.406,00	47.819,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.278.987,87**	**1.277.500,00**	**1.164.941,41**	**1.719.401,72**	**1.058.512,00**	**1.081.574,78**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-967.288,45**	**-994.769,00**	**-938.140,41**	**-1.497.815,72**	**-838.531,00**	**-863.094,30**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-967.288,45**	**-994.769,00**	**-938.140,41**	**-1.497.815,72**	**-838.531,00**	**-863.094,30**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-967.288,45**	**-994.769,00**	**-938.140,41**	**-1.497.815,72**	**-838.531,00**	**-863.094,30**

Teilfinanzplan Produkt 030102 Sekundarschule

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.649,98	158.000,00	100.000,00	---	100.000,00	100.000,00	100.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.541,52	100,00	350,00	---	350,00	350,00	350,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	586,13	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	345,87	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**187.123,50**	**158.100,00**	**100.350,00**	**---**	**100.350,00**	**100.350,00**	**100.350,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	200.880,20	213.297,00	210.960,00	---	215.179,00	219.482,00	223.871,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	20.390,00	23.058,00	---	23.519,00	23.990,00	24.469,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	404.011,09	409.015,00	471.635,00	---	1.032.324,00	373.357,00	404.162,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	159.382,00	158.000,00	120.000,00	---	110.000,00	110.000,00	100.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	28.120,11	50.200,00	44.551,00	---	45.391,00	46.406,00	47.819,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**792.393,40**	**850.902,00**	**870.204,00**	**---**	**1.426.413,00**	**773.235,00**	**800.321,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-605.269,90**	**-692.802,00**	**-769.854,00**	**---**	**-1.326.063,00**	**-672.885,00**	**-699.971,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	142.231,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**142.231,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	33,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	1.472.889,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	81.738,87	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.554.661,86**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.412.430,44**	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 030102 Sekundarschule
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I12-00-001 GWG/BGA EDV pauschal	-1.154	0	0	0	0	0	0	-1.154
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.154	0	0	0	0	0	0	1.154
I62-00-001 GWG/BGA Immobilienmanagement pauschal	-250	0	0	0	0	0	0	-250
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	250	0	0	0	0	0	0	250
I62-00-701 Medienentwicklungskonzept Schulen (baulich)	-298	0	0	0	0	0	0	-298
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	298	0	0	0	0	0	0	298
Summe Auszahlungen	**-1.702**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.702**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-1.702**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.702**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.000**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.000**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.702**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-11.702**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030103	Realschule

Teilergebnisplan Produkt 030103 Realschule

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.036,96	140.543,00	89.881,00	80.383,00	78.886,00	78.166,14
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.378,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**125.415,41**	**140.543,00**	**89.881,00**	**80.383,00**	**78.886,00**	**78.166,14**
11	- Personalaufwendungen	125.109,76	124.041,00	234.531,00	239.222,00	244.006,00	248.886,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	18.041,00	1.800,00	1.836,00	1.873,00	1.910,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	442.301,34	492.700,00	615.694,00	765.619,00	810.931,00	735.644,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	221.526,78	249.879,00	232.566,73	224.079,03	218.134,00	201.743,36
15	- Transferaufwendungen	25.300,00	25.000,00	83.358,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.955,98	56.200,00	49.181,00	53.417,00	57.953,00	62.782,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**865.193,86**	**965.861,00**	**1.217.130,73**	**1.316.673,03**	**1.365.397,00**	**1.283.465,36**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-739.778,45**	**-825.318,00**	**-1.127.249,73**	**-1.236.290,03**	**-1.286.511,00**	**-1.205.299,22**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-739.778,45**	**-825.318,00**	**-1.127.249,73**	**-1.236.290,03**	**-1.286.511,00**	**-1.205.299,22**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-739.778,45**	**-825.318,00**	**-1.127.249,73**	**-1.236.290,03**	**-1.286.511,00**	**-1.205.299,22**

Teilfinanzplan Produkt 030103 Realschule

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.949,96	25.000,00	33.000,00	---	33.000,00	33.000,00	33.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.507,14	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.457,10**	**25.000,00**	**33.000,00**	**---**	**33.000,00**	**33.000,00**	**33.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	125.108,46	124.041,00	234.531,00	---	239.222,00	244.006,00	248.886,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	18.041,00	1.800,00	---	1.836,00	1.873,00	1.910,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	492.708,44	492.700,00	615.694,00	---	765.619,00	810.931,00	735.644,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	24.950,00	25.000,00	83.358,00	---	32.500,00	32.500,00	32.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	30.843,97	56.200,00	49.181,00	---	53.417,00	57.953,00	62.782,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**673.610,87**	**715.982,00**	**984.564,00**	**---**	**1.092.594,00**	**1.147.263,00**	**1.081.722,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-615.153,77**	**-690.982,00**	**-951.564,00**	**---**	**-1.059.594,00**	**-1.114.263,00**	**-1.048.722,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	448.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**448.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	334.607,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	169.563,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**504.171,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-56.171,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 030103 Realschule
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I12-00-001 GWG/BGA EDV pauschal	-6.185	0	0	0	0	0	0	-6.185
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.185	0	0	0	0	0	0	6.185
I62-00-701 Medienentwicklungskonzept Schulen (baulich)	-67.240	0	0	0	0	0	0	-67.240
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	298	0	0	0	0	0	0	298
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.565	0	0	0	0	0	0	64.565
Summe Auszahlungen	**-73.425**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-73.425**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-73.425**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-73.425**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.145**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.145**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-73.425**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-77.570**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030104	Gymnasium

Teilergebnisplan Produkt 030104 Gymnasium

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.978,64	165.292,00	288.410,00	282.206,00	141.288,00	137.777,68
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.284,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.193,21	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**367.456,12**	**165.392,00**	**288.410,00**	**282.206,00**	**141.288,00**	**137.777,68**
11	- Personalaufwendungen	165.831,24	172.328,00	200.008,00	204.009,00	208.089,00	212.249,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	21.172,00	24.090,00	24.572,00	25.064,00	25.564,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575.793,13	569.320,00	783.080,00	1.134.123,00	702.590,00	776.494,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	349.615,11	348.782,00	299.801,89	297.688,98	272.511,00	263.983,74
15	- Transferaufwendungen	27.800,00	25.000,00	61.133,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.725,44	72.300,00	63.697,00	68.145,00	72.995,00	79.336,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.187.764,92**	**1.208.902,00**	**1.431.809,89**	**1.756.037,98**	**1.308.749,00**	**1.385.126,74**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-820.308,80**	**-1.043.510,00**	**-1.143.399,89**	**-1.473.831,98**	**-1.167.461,00**	**-1.247.349,06**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-820.308,80**	**-1.043.510,00**	**-1.143.399,89**	**-1.473.831,98**	**-1.167.461,00**	**-1.247.349,06**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-820.308,80**	**-1.043.510,00**	**-1.143.399,89**	**-1.473.831,98**	**-1.167.461,00**	**-1.247.349,06**

Teilfinanzplan Produkt 030104 Gymnasium

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.165,64	25.000,00	169.800,00	---	169.800,00	29.800,00	29.800,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.052,27	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.193,21	100,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**243.411,12**	**25.100,00**	**169.800,00**	**---**	**169.800,00**	**29.800,00**	**29.800,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	165.829,94	172.328,00	200.008,00	---	204.009,00	208.089,00	212.249,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	21.172,00	24.090,00	---	24.572,00	25.064,00	25.564,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	661.812,50	569.320,00	783.080,00	---	1.134.123,00	702.590,00	776.494,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	27.450,00	25.000,00	61.133,00	---	27.500,00	27.500,00	27.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	40.431,60	72.300,00	63.697,00	---	68.145,00	72.995,00	79.336,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**895.524,04**	**860.120,00**	**1.132.008,00**	**---**	**1.458.349,00**	**1.036.238,00**	**1.121.143,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-652.112,92**	**-835.020,00**	**-962.208,00**	**---**	**-1.288.549,00**	**-1.006.438,00**	**-1.091.343,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	208.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**208.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	970.643,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	197.869,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.168.512,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-960.512,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 030104 Gymnasium
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I12-00-001 GWG/BGA EDV pauschal	-1.129	0	0	0	0	0	0	-1.129
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.129	0	0	0	0	0	0	1.129
I62-00-701 Medienentwicklungskonzept Schulen (baulich)	-60.759	0	0	0	0	0	0	-60.759
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.177	0	0	0	0	0	0	3.177
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.858	0	0	0	0	0	0	55.858
I62-23-705 Errichtung von Photovoltaikanlagen auf städtischen	-119.000	0	0	0	0	0	0	-33.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	85.900
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.000	0	0	0	0	0	0	119.000
Summe Auszahlungen	**-180.888**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-180.888**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**85.900**
Summe	**-180.888**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-94.988**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-180.888**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-180.888**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**85.900**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030105	Klinikschule

Teilergebnisplan Produkt 030105 Klinikschule

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.215,02	38.944,00	38.938,00	38.944,00	37.082,00	16.647,73
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**39.215,02**	**38.944,00**	**38.938,00**	**38.944,00**	**37.082,00**	**16.647,73**
11	- Personalaufwendungen	3.120,05	3.405,00	3.216,00	3.279,00	3.345,00	3.411,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.644,00	3.042,00	3.103,00	3.165,00	3.228,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.095,39	4.400,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.279,62	7.191,00	7.317,73	7.368,73	6.848,00	6.690,37
15	- Transferaufwendungen	46.704,00	22.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	368,95	450,00	410,00	460,00	460,00	460,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**61.568,01**	**40.590,00**	**49.485,73**	**49.710,73**	**49.318,00**	**49.289,37**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-22.352,99**	**-1.646,00**	**-10.547,73**	**-10.766,73**	**-12.236,00**	**-32.641,64**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-22.352,99**	**-1.646,00**	**-10.547,73**	**-10.766,73**	**-12.236,00**	**-32.641,64**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-22.352,99**	**-1.646,00**	**-10.547,73**	**-10.766,73**	**-12.236,00**	**-32.641,64**

Teilfinanzplan Produkt 030105 Klinikschule

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275,02	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**275,02**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	3.119,85	3.405,00	3.216,00	---	3.279,00	3.345,00	3.411,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.644,00	3.042,00	---	3.103,00	3.165,00	3.228,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.131,32	4.400,00	5.500,00	---	5.500,00	5.500,00	5.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	21.234,40	22.500,00	30.000,00	---	30.000,00	30.000,00	30.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	368,95	450,00	410,00	---	460,00	460,00	460,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.854,52**	**33.399,00**	**42.168,00**	**---**	**42.342,00**	**42.470,00**	**42.599,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-27.579,50**	**-33.399,00**	**-42.168,00**	**---**	**-42.342,00**	**-42.470,00**	**-42.599,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	232,38	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**232,38**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-232,38**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 030105 Klinikschule
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I12-00-001 GWG/BGA EDV pauschal	-232	0	0	0	0	0	0	-232
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	232	0	0	0	0	0	0	232
Summe Auszahlungen	**-232**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-232**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-232**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-232**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**-500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-500**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-500**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-232**	**-500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-732**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030106	sonstige Schulen (Pendler)

Teilergebnisplan Produkt 030106 sonstige Schulen (Pendler)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.471,09	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.748,79**	**1.500,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
11	- Personalaufwendungen	3.840,12	4.297,00	4.176,00	4.258,00	4.343,00	4.430,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.740,00	2.942,00	3.001,00	3.061,00	3.122,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	837,12	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21,96	0,00	50,00	100,00	100,00	100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.699,20**	**8.537,00**	**9.668,00**	**9.859,00**	**10.004,00**	**10.152,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.950,41**	**-7.037,00**	**-8.668,00**	**-8.859,00**	**-9.004,00**	**-9.152,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.950,41**	**-7.037,00**	**-8.668,00**	**-8.859,00**	**-9.004,00**	**-9.152,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.950,41**	**-7.037,00**	**-8.668,00**	**-8.859,00**	**-9.004,00**	**-9.152,00**

Teilfinanzplan Produkt 030106 sonstige Schulen (Pendler)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277,70	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.471,09	1.500,00	1.000,00	---	1.000,00	1.000,00	1.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.748,79**	**1.500,00**	**1.000,00**	**---**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	3.840,02	4.297,00	4.176,00	---	4.258,00	4.343,00	4.430,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.740,00	2.942,00	---	3.001,00	3.061,00	3.122,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	837,12	1.500,00	2.500,00	---	2.500,00	2.500,00	2.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	21,96	0,00	50,00	---	100,00	100,00	100,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.699,10**	**8.537,00**	**9.668,00**	**---**	**9.859,00**	**10.004,00**	**10.152,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-2.950,31**	**-7.037,00**	**-8.668,00**	**---**	**-8.859,00**	**-9.004,00**	**-9.152,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030108	Mensa Realschule/ KWG

Teilergebnisplan Produkt 030108 Mensa Realschule/ KWG

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.352,00	28.357,00	27.436,00	21.296,00	21.295,00	21.277,18
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.671,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**31.023,81**	**28.357,00**	**27.436,00**	**21.296,00**	**21.295,00**	**21.277,18**
11	- Personalaufwendungen	4.510,44	5.422,00	5.634,00	5.747,00	5.862,00	5.980,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.848,00	3.102,00	3.164,00	3.227,00	3.292,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.906,05	103.525,00	110.950,00	113.931,00	117.012,00	126.204,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.616,11	45.988,00	39.754,36	35.199,35	34.789,00	36.770,43
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.014,40	11.300,00	8.823,00	9.270,00	9.676,00	10.169,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**189.047,00**	**169.083,00**	**168.263,36**	**167.311,35**	**170.566,00**	**182.415,43**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-158.023,19**	**-140.726,00**	**-140.827,36**	**-146.015,35**	**-149.271,00**	**-161.138,25**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-158.023,19**	**-140.726,00**	**-140.827,36**	**-146.015,35**	**-149.271,00**	**-161.138,25**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-158.023,19**	**-140.726,00**	**-140.827,36**	**-146.015,35**	**-149.271,00**	**-161.138,25**

Teilfinanzplan Produkt 030108 Mensa Realschule/ KWG

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.745,22	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.745,22**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	4.510,44	5.422,00	5.634,00	---	5.747,00	5.862,00	5.980,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.848,00	3.102,00	---	3.164,00	3.227,00	3.292,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	160.514,93	103.525,00	110.950,00	---	113.931,00	117.012,00	126.204,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.039,66	11.300,00	8.823,00	---	9.270,00	9.676,00	10.169,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**168.065,03**	**123.095,00**	**128.509,00**	**---**	**132.112,00**	**135.777,00**	**145.645,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-133.319,81**	**-123.095,00**	**-128.509,00**	**---**	**-132.112,00**	**-135.777,00**	**-145.645,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.309,17	486.800,00	20.000,00	0,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.309,17**	**486.800,00**	**90.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-2.309,17**	**-486.800,00**	**-90.000,00**	**0,00**	**-20.000,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 030108 Mensa Realschule/ KWG
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I41-00-001 GWG/BGA Schulzentrum/Mensa pauschal	0	-16.800	-20.000	0	-20.000	-15.000	-15.000	-16.800
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	16.800	20.000	0	20.000	15.000	15.000	16.800
I62-23-703 Holzhackschnitzelanlage Schulzentrum m. UV und HA	0	-320.000	-70.000	0	0	0	0	-320.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	70.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	320.000	0	0	0	0	0	320.000
I62-24-701 Erweiterung Gebäudeleittechnik Schulzentrum	0	-150.000	0	0	0	0	0	-150.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	150.000	0	0	0	0	0	150.000
Summe Auszahlungen	**0**	**-486.800**	**-90.000**	**0**	**-20.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-486.800**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-486.800**	**-90.000**	**0**	**-20.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-486.800**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-486.800**	**-90.000**	**0**	**-20.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-486.800**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030109	Sporthalle am Bielenberg

Teilergebnisplan Produkt 030109 Sporthalle am Bielenberg

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.409,00	39.954,00	39.814,00	34.961,00	263,00	152,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.015,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.888,44	25.700,00	15.000,00	15.000,00	30.000,00	30.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**91.330,19**	**65.654,00**	**54.814,00**	**49.961,00**	**30.263,00**	**30.152,00**
11	- Personalaufwendungen	1.693,32	2.079,00	2.287,00	2.332,00	2.379,00	2.426,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.207,00	2.400,00	2.448,00	2.497,00	2.547,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.182,40	164.020,00	192.326,00	197.689,00	181.235,00	181.978,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	151.829,69	153.094,00	168.922,83	60.613,82	60.351,00	84.888,71
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.126,89	19.000,00	7.788,00	8.925,00	10.116,00	11.411,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**287.832,30**	**340.400,00**	**373.723,83**	**272.007,82**	**256.578,00**	**283.250,71**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-196.502,11**	**-274.746,00**	**-318.909,83**	**-222.046,82**	**-226.315,00**	**-253.098,71**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-196.502,11**	**-274.746,00**	**-318.909,83**	**-222.046,82**	**-226.315,00**	**-253.098,71**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-196.502,11**	**-274.746,00**	**-318.909,83**	**-222.046,82**	**-226.315,00**	**-253.098,71**

Teilfinanzplan Produkt 030109 Sporthalle am Bielenberg

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.953,40	25.700,00	15.000,00	---	15.000,00	30.000,00	30.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**50.953,40**	**25.700,00**	**15.000,00**	**---**	**15.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	1.693,32	2.079,00	2.287,00	---	2.332,00	2.379,00	2.426,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.207,00	2.400,00	---	2.448,00	2.497,00	2.547,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.838,72	164.020,00	192.326,00	---	197.689,00	181.235,00	181.978,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	707,95	19.000,00	7.788,00	---	8.925,00	10.116,00	11.411,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**136.239,99**	**187.306,00**	**204.801,00**	**---**	**211.394,00**	**196.227,00**	**198.362,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-85.286,59**	**-161.606,00**	**-189.801,00**	**---**	**-196.394,00**	**-166.227,00**	**-168.362,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	2.677,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.587,97	0,00	248.000,00	0,00	208.000,00	35.000,00	2.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**6.265,47**	**0,00**	**248.000,00**	**0,00**	**208.000,00**	**35.000,00**	**2.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-6.265,47**	**0,00**	**-248.000,00**	**0,00**	**-208.000,00**	**-35.000,00**	**-2.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 030109 Sporthalle am Bielenberg
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I41-00-401 GWG/BGA Sporthalle Am Bielenberg pauschal	0	0	-248.000	0	-208.000	-35.000	-2.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	248.000	0	208.000	35.000	2.000	0
I62-23-706 Grundsanierung Sporthalle am Bielenberg	-2.678	0	0	0	0	0	0	-63.174
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.678	0	0	0	0	0	0	63.174
Summe Auszahlungen	**-2.678**	**0**	**-248.000**	**0**	**-208.000**	**-35.000**	**-2.000**	**-63.174**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-2.678**	**0**	**-248.000**	**0**	**-208.000**	**-35.000**	**-2.000**	**-63.174**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-2.678**	**0**	**-248.000**	**0**	**-208.000**	**-35.000**	**-2.000**	**-63.174**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Produkt	030201	sonstige Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan Produkt 030201 sonstige Schulträgeraufgaben

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.577,00	53.074,00	67.918,00	67.918,00	67.918,00	67.917,56
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.025,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**199.602,61**	**53.074,00**	**67.918,00**	**67.918,00**	**67.918,00**	**67.917,56**
11	- Personalaufwendungen	21.340,48	24.254,00	23.412,00	23.880,00	24.358,00	24.844,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	14.315,00	16.109,00	16.431,00	16.760,00	17.095,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.866,48	6.500,00	11.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.193,96	10.946,00	5.999,00	5.034,00	5.033,00	62.414,23
15	- Transferaufwendungen	112.425,61	170.000,00	219.000,00	219.000,00	219.000,00	219.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.564,44	5.420,00	3.300,00	3.312,00	3.324,00	3.337,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**225.390,97**	**231.435,00**	**278.820,00**	**273.657,00**	**274.475,00**	**332.690,23**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-25.788,36**	**-178.361,00**	**-210.902,00**	**-205.739,00**	**-206.557,00**	**-264.772,67**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-25.788,36**	**-178.361,00**	**-210.902,00**	**-205.739,00**	**-206.557,00**	**-264.772,67**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-25.788,36**	**-178.361,00**	**-210.902,00**	**-205.739,00**	**-206.557,00**	**-264.772,67**

Teilfinanzplan Produkt 030201 sonstige Schulträgeraufgaben

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.383,23	48.000,00	63.000,00	---	63.000,00	63.000,00	63.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.336,61	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**189.719,84**	**48.000,00**	**63.000,00**	**---**	**63.000,00**	**63.000,00**	**63.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	21.339,68	24.254,00	23.412,00	---	23.880,00	24.358,00	24.844,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	14.315,00	16.109,00	---	16.431,00	16.760,00	17.095,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.866,48	6.500,00	11.000,00	---	6.000,00	6.000,00	6.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	112.425,61	170.000,00	219.000,00	---	219.000,00	219.000,00	219.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.531,90	5.420,00	3.300,00	---	3.312,00	3.324,00	3.337,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**220.163,67**	**220.489,00**	**272.821,00**	**---**	**268.623,00**	**269.442,00**	**270.276,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-30.443,83**	**-172.489,00**	**-209.821,00**	**---**	**-205.623,00**	**-206.442,00**	**-207.276,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	20.663,76	0,00	500.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	282.000,00	222.500,00	0,00	315.000,00	235.000,00	235.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**20.663,76**	**1.782.000,00**	**722.500,00**	**0,00**	**1.315.000,00**	**235.000,00**	**235.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-20.663,76**	**-1.782.000,00**	**-722.500,00**	**0,00**	**-1.315.000,00**	**-235.000,00**	**-235.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 030201 sonstige Schulträgeraufgaben
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I41-00-002 Medienentwicklungskonzept Schulen	0	-282.000	-222.500	0	-315.000	-235.000	-235.000	-282.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	282.000	222.500	0	315.000	235.000	235.000	282.000
I62-00-701 Medienentwicklungskonzept Schulen (baulich)	117.318	-1.500.000	-500.000	0	-1.000.000	0	0	-1.382.682
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.500.000	0	0	0	0	0	1.500.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000	0	1.000.000	0	0	0
Summe Auszahlungen	**-1.921**	**-1.782.000**	**-722.500**	**0**	**-1.315.000**	**-235.000**	**-235.000**	**-1.783.921**
Summe Einzahlungen	**119.239**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**119.239**
Summe	**117.318**	**-1.782.000**	**-722.500**	**0**	**-1.315.000**	**-235.000**	**-235.000**	**-1.664.682**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.921**	**-1.782.000**	**-722.500**	**0**	**-1.315.000**	**-235.000**	**-235.000**	**-1.783.921**
Gesamtsumme Einzahlungen	**119.239**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**119.239**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	0401	Kommunale Veranstaltungen
Produkt	040101	Kommunale Veranstaltungen

Teilergebnisplan Produkt 040101 Kommunale Veranstaltungen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	426,19	445,00	441,00	450,00	459,00	468,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63,23	58,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	50,00	100,00	100,00	100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**489,42**	**503,00**	**491,00**	**550,00**	**559,00**	**568,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-489,42**	**-503,00**	**-491,00**	**-550,00**	**-559,00**	**-568,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-489,42**	**-503,00**	**-491,00**	**-550,00**	**-559,00**	**-568,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-489,42**	**-503,00**	**-491,00**	**-550,00**	**-559,00**	**-568,00**

Teilfinanzplan Produkt 040101 Kommunale Veranstaltungen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	425,93	445,00	441,00	---	450,00	459,00	468,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	50,00	---	100,00	100,00	100,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**425,93**	**445,00**	**491,00**	**---**	**550,00**	**559,00**	**568,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)** Investitionstätigkeit Einzahlungen	**-425,93**	**-445,00**	**-491,00**	**---**	**-550,00**	**-559,00**	**-568,00**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	0402	Kulturförderung
Produkt	040201	Kulturförderung

Teilergebnisplan Produkt 040201 Kulturförderung

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	515.810,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.193,29	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**518.004,23**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
11	- Personalaufwendungen	1.908,92	2.033,00	823,00	839,00	856,00	873,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.717,74	4.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.507,85	6.941,00	700,00	700,00	700,00	699,70
15	- Transferaufwendungen	38.500,04	46.100,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	583,17	1.400,00	1.448,00	1.590,00	1.685,00	1.782,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**72.217,72**	**61.274,00**	**51.971,00**	**52.129,00**	**52.241,00**	**52.354,70**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**445.786,51**	**-59.274,00**	**-49.971,00**	**-50.129,00**	**-50.241,00**	**-50.354,70**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**445.786,51**	**-59.274,00**	**-49.971,00**	**-50.129,00**	**-50.241,00**	**-50.354,70**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**445.786,51**	**-59.274,00**	**-49.971,00**	**-50.129,00**	**-50.241,00**	**-50.354,70**

Teilfinanzplan Produkt 040201 Kulturförderung

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	515.810,94	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	661,35	2.000,00	2.000,00	---	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**516.472,29**	**2.000,00**	**2.000,00**	**---**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	1.908,67	2.033,00	823,00	---	839,00	856,00	873,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.203,95	4.800,00	5.800,00	---	5.800,00	5.800,00	5.800,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	37.000,04	46.100,00	43.200,00	---	43.200,00	43.200,00	43.200,00
15	- Sonstige Auszahlungen	215,09	1.400,00	1.448,00	---	1.590,00	1.685,00	1.782,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**49.327,75**	**54.333,00**	**51.271,00**	**---**	**51.429,00**	**51.541,00**	**51.655,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**467.144,54**	**-52.333,00**	**-49.271,00**	**---**	**-49.429,00**	**-49.541,00**	**-49.655,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	0403	Ortsspezifische Kultureinrichtungen
Produkt	040301	Stadtarchäologie

Teilergebnisplan Produkt 040301 Stadtarchäologie

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	27.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**27.000,00**	**16.000,00**	**16.000,00**	**16.000,00**	**16.000,00**
11	- Personalaufwendungen	126.109,39	136.730,00	145.141,00	148.043,00	151.005,00	154.025,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.268,94	42.230,00	23.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	68,00	812,00	3.780,00	5.779,00	5.780,00	5.779,43
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.382,95	18.983,00	3.133,00	3.435,00	3.743,00	4.136,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**164.829,28**	**198.755,00**	**175.054,00**	**178.257,00**	**181.528,00**	**184.940,43**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-164.829,28**	**-171.755,00**	**-159.054,00**	**-162.257,00**	**-165.528,00**	**-168.940,43**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-164.829,28**	**-171.755,00**	**-159.054,00**	**-162.257,00**	**-165.528,00**	**-168.940,43**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-164.829,28**	**-171.755,00**	**-159.054,00**	**-162.257,00**	**-165.528,00**	**-168.940,43**

Teilfinanzplan Produkt 040301 Stadtarchäologie

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	27.000,00	16.000,00	---	16.000,00	16.000,00	16.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**27.000,00**	**16.000,00**	**---**	**16.000,00**	**16.000,00**	**16.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	126.109,39	136.730,00	145.141,00	---	148.043,00	151.005,00	154.025,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.541,29	42.230,00	23.000,00	---	21.000,00	21.000,00	21.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	21.958,48	18.983,00	3.133,00	---	3.435,00	3.743,00	4.136,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**164.609,16**	**197.943,00**	**171.274,00**	**---**	**172.478,00**	**175.748,00**	**179.161,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-164.609,16**	**-170.943,00**	**-155.274,00**	**---**	**-156.478,00**	**-159.748,00**	**-163.161,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**17.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.500,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**6.500,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**10.500,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 040301 Stadtarchäologie
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-6.500**	**0**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-6.500**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-6.500**	**0**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-6.500**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-6.500**	**0**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-6.500**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	0404	Volkshochschule
Produkt	040401	Volkshochschule

Teilergebnisplan Produkt 040401 Volkshochschule

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	408.854,05	190.802,00	217.654,00	220.226,00	224.025,00	227.484,65
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480.975,05	858.268,00	766.500,00	780.000,00	800.000,00	820.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.517,20	8.000,00	8.000,00	8.500,00	9.000,00	9.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.467,13	50.000,00	61.000,00	62.000,00	63.000,00	64.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.073.813,43**	**1.107.070,00**	**1.053.154,00**	**1.070.726,00**	**1.096.025,00**	**1.120.984,65**
11	- Personalaufwendungen	777.356,20	712.518,00	629.198,00	641.780,00	654.617,00	667.709,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	378.701,81	414.427,00	566.530,00	526.449,00	514.828,00	442.771,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	79.844,48	64.013,00	93.533,39	90.672,72	94.927,00	102.442,77
15	- Transferaufwendungen	32.078,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.530,87	58.044,00	67.177,00	69.264,00	72.425,00	74.789,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.322.511,36**	**1.279.002,00**	**1.396.438,39**	**1.368.165,72**	**1.376.797,00**	**1.327.711,77**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-248.697,93**	**-171.932,00**	**-343.284,39**	**-297.439,72**	**-280.772,00**	**-206.727,12**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-248.697,93**	**-171.932,00**	**-343.284,39**	**-297.439,72**	**-280.772,00**	**-206.727,12**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-248.697,93**	**-171.932,00**	**-343.284,39**	**-297.439,72**	**-280.772,00**	**-206.727,12**

Teilfinanzplan Produkt 040401 Volkshochschule

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	389.578,97	187.300,00	190.855,00	---	194.000,00	197.800,00	201.500,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.861,59	858.268,00	766.500,00	---	780.000,00	800.000,00	820.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.117,20	8.000,00	8.000,00	---	8.500,00	9.000,00	9.500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	161.169,70	50.000,00	61.000,00	---	62.000,00	63.000,00	64.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.035.727,46**	**1.103.568,00**	**1.026.355,00**	**---**	**1.044.500,00**	**1.069.800,00**	**1.095.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	777.356,20	712.518,00	629.198,00	---	641.780,00	654.617,00	667.709,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	358.675,53	414.427,00	566.530,00	---	526.449,00	514.828,00	442.771,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	32.468,00	30.000,00	40.000,00	---	40.000,00	40.000,00	40.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	47.529,21	58.044,00	67.177,00	---	69.264,00	72.425,00	74.789,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.216.028,94**	**1.214.989,00**	**1.302.905,00**	**---**	**1.277.493,00**	**1.281.870,00**	**1.225.269,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-180.301,48**	**-111.421,00**	**-276.550,00**	**---**	**-232.993,00**	**-212.070,00**	**-130.269,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.395,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**31.395,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**430.000,00**	**10.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-31.395,00**	**0,00**	**-10.000,00**	**0,00**	**-10.000,00**	**-430.000,00**	**-10.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 040401 Volkshochschule
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I43-23-001 Medienentwicklung VHS	-18.333	0	0	0	0	0	0	-18.333
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.333	0	0	0	0	0	0	18.333
I62-27-701 Umbau Gebäude VHS nach Auszug Bücherei	0	0	0	0	0	-300.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	0	0
I62-27-702 VHS Gebäude Aufwertung Treppenhaus und Sanitär	0	0	0	0	0	-120.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	120.000	0	0
Summe Auszahlungen	**-18.333**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-420.000**	**0**	**-18.333**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-18.333**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-420.000**	**0**	**-18.333**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-18.333**	**0**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-430.000**	**-10.000**	**-18.333**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	0406	Bibliothek
Produkt	040601	Bibliothek

Teilergebnisplan Produkt 040601 Bibliothek

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.400,00	8.235,00	12.134,00	16.535,00	16.534,00	16.085,83
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.811,13	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	176,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**33.558,04**	**28.235,00**	**32.134,00**	**36.535,00**	**36.534,00**	**36.085,83**
11	- Personalaufwendungen	227.391,06	244.303,00	233.758,00	238.432,00	243.202,00	248.066,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	6.957,00	7.968,00	8.127,00	8.290,00	8.456,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.412,00	79.180,00	79.000,00	79.349,00	79.706,00	80.076,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.244,45	10.024,00	18.203,27	26.536,27	26.209,00	25.758,10
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.595,57	21.650,00	20.734,00	21.344,00	22.044,00	22.838,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**321.643,08**	**362.114,00**	**359.663,27**	**373.788,27**	**379.451,00**	**385.194,10**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-288.085,04**	**-333.879,00**	**-327.529,27**	**-337.253,27**	**-342.917,00**	**-349.108,27**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-288.085,04**	**-333.879,00**	**-327.529,27**	**-337.253,27**	**-342.917,00**	**-349.108,27**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-288.085,04**	**-333.879,00**	**-327.529,27**	**-337.253,27**	**-342.917,00**	**-349.108,27**

Teilfinanzplan Produkt 040601 Bibliothek

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.784,63	20.000,00	20.000,00	---	20.000,00	20.000,00	20.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	210,91	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	176,50	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.672,04**	**20.500,00**	**20.000,00**	**---**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	226.544,72	244.303,00	233.758,00	---	238.432,00	243.202,00	248.066,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.957,00	7.968,00	---	8.127,00	8.290,00	8.456,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.067,45	79.180,00	79.000,00	---	79.349,00	79.706,00	80.076,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	10.227,38	21.650,00	20.734,00	---	21.344,00	22.044,00	22.838,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**308.839,55**	**352.090,00**	**341.460,00**	**---**	**347.252,00**	**353.242,00**	**359.436,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-283.167,51**	**-331.590,00**	**-321.460,00**	**---**	**-327.252,00**	**-333.242,00**	**-339.436,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	132.000,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**132.000,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	7.500,00	10.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**7.500,00**	**10.000,00**	**0,00**	**250.000,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-7.500,00**	**-10.000,00**	**0,00**	**-118.000,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 040601 Bibliothek
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I41-25-601 Bibliothek: Erneuerung Einrichtung	0	0	-10.000	0	-118.000	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	132.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	10.000	0	250.000	0	0	0
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**132.000**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-118.000**	**0**	**0**	**0**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**-7.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.500**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-7.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.500**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-7.500**	**-10.000**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**-7.500**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**132.000**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	0407	Musikschule
Produkt	040701	Musikschule

Teilergebnisplan Produkt 040701 Musikschule

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.208,81	121.500,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.856,02	225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.739,51	6.000,00	226.000,00	241.000,00	241.000,00	241.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.014,08	0,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**162.872,75**	**352.500,00**	**333.500,00**	**348.500,00**	**348.500,00**	**348.500,00**
11	- Personalaufwendungen	185.468,76	329.354,00	451.927,00	460.965,00	470.186,00	479.588,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.016,20	171.890,00	83.700,00	72.212,00	72.326,00	72.443,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	1.566,00	2.065,00	2.065,00	2.065,25
15	- Transferaufwendungen	35.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.905,49	15.500,00	21.877,00	22.029,00	22.162,00	22.295,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**257.390,45**	**516.744,00**	**572.070,00**	**570.271,00**	**579.739,00**	**589.391,25**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-94.517,70**	**-164.244,00**	**-238.570,00**	**-221.771,00**	**-231.239,00**	**-240.891,25**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-94.517,70**	**-164.244,00**	**-238.570,00**	**-221.771,00**	**-231.239,00**	**-240.891,25**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-94.517,70**	**-164.244,00**	**-238.570,00**	**-221.771,00**	**-231.239,00**	**-240.891,25**

Teilfinanzplan Produkt 040701 Musikschule

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.208,81	121.500,00	95.000,00	---	95.000,00	95.000,00	95.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.886,47	225.000,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.489,51	6.000,00	226.000,00	---	241.000,00	241.000,00	241.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	54,33	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.346,00	0,00	12.500,00	---	12.500,00	12.500,00	12.500,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**114.985,12**	**352.500,00**	**333.500,00**	**---**	**348.500,00**	**348.500,00**	**348.500,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	184.590,68	329.354,00	451.927,00	---	460.965,00	470.186,00	479.588,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.298,00	171.890,00	83.700,00	---	72.212,00	72.326,00	72.443,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	35.000,00	0,00	13.000,00	---	13.000,00	13.000,00	13.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	10.553,99	15.500,00	21.877,00	---	22.029,00	22.162,00	22.295,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**255.442,67**	**516.744,00**	**570.504,00**	**---**	**568.206,00**	**577.674,00**	**587.326,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-140.457,55**	**-164.244,00**	**-237.004,00**	**---**	**-219.706,00**	**-229.174,00**	**-238.826,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.620,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**45.620,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**45.620,08**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 040701 Musikschule
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	0408	Archiv
Produkt	040801	Archiv

Teilergebnisplan Produkt 040801 Archiv

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	51.665,46	53.861,00	55.318,00	56.423,00	57.552,00	58.703,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.454,52	3.760,00	3.130,00	3.224,00	3.321,00	3.421,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	322,72	148,00	148,00	8.148,00	16.148,00	16.148,84
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.082,37	6.700,00	8.200,00	6.602,00	6.604,00	6.606,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**58.525,07**	**64.469,00**	**66.796,00**	**74.397,00**	**83.625,00**	**84.878,84**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-58.525,07**	**-64.469,00**	**-66.796,00**	**-74.397,00**	**-83.625,00**	**-84.878,84**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-58.525,07**	**-64.469,00**	**-66.796,00**	**-74.397,00**	**-83.625,00**	**-84.878,84**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-58.525,07**	**-64.469,00**	**-66.796,00**	**-74.397,00**	**-83.625,00**	**-84.878,84**

Teilfinanzplan Produkt 040801 Archiv

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	51.665,46	53.861,00	55.318,00	---	56.423,00	57.552,00	58.703,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.220,26	3.760,00	3.130,00	---	3.224,00	3.321,00	3.421,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.082,37	6.700,00	8.200,00	---	6.602,00	6.604,00	6.606,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.968,09**	**64.321,00**	**66.648,00**	**---**	**66.249,00**	**67.477,00**	**68.730,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)** Investitionstätigkeit Einzahlungen	**-58.968,09**	**-64.321,00**	**-66.648,00**	**---**	**-66.249,00**	**-67.477,00**	**-68.730,00**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	559,80	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**559,80**	**0,00**	**0,00**	**160.000,00**	**160.000,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-559,80**	**0,00**	**0,00**	**-160.000,00**	**-160.000,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 040801 Archiv
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I11-25-001 Stadtarchiv Neuausstattung	0	0	0	-160.000	-160.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	160.000	160.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-160.000)	0	0	
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**-160.000**	**-160.000**	**0**	**0**	**0**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**0**	**-160.000**	**-160.000**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**-160.000**	**-160.000**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	0409	Theater und Konzerte
Produkt	040901	Theater und Konzerte

Teilergebnisplan Produkt 040901 Theater und Konzerte

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	6.327,36	6.904,00	5.748,00	5.862,00	5.980,00	6.100,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19,22	100,00	50,00	100,00	100,00	100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.346,58**	**7.004,00**	**5.798,00**	**5.962,00**	**6.080,00**	**6.200,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.346,58**	**-7.004,00**	**-5.798,00**	**-5.962,00**	**-6.080,00**	**-6.200,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.346,58**	**-7.004,00**	**-5.798,00**	**-5.962,00**	**-6.080,00**	**-6.200,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-6.346,58**	**-7.004,00**	**-5.798,00**	**-5.962,00**	**-6.080,00**	**-6.200,00**

Teilfinanzplan Produkt 040901 Theater und Konzerte

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	6.325,78	6.904,00	5.748,00	---	5.862,00	5.980,00	6.100,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	19,22	100,00	50,00	---	100,00	100,00	100,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.345,00**	**7.004,00**	**5.798,00**	**---**	**5.962,00**	**6.080,00**	**6.200,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-6.345,00**	**-7.004,00**	**-5.798,00**	**---**	**-5.962,00**	**-6.080,00**	**-6.200,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050301	Leistungen nach SGB II (ALG 2)

Teilergebnisplan Produkt 050301 Leistungen nach SGB II (ALG 2)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.759,00	19.759,00	19.759,00	19.759,00	19.759,00	19.758,94
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.963,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**21.722,61**	**19.759,00**	**19.759,00**	**19.759,00**	**19.759,00**	**19.758,94**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.535,63	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,00	19.535,38
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**19.535,63**	**19.535,00**	**19.535,00**	**19.535,00**	**19.535,00**	**19.535,38**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.186,98**	**224,00**	**224,00**	**224,00**	**224,00**	**223,56**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.186,98**	**224,00**	**224,00**	**224,00**	**224,00**	**223,56**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**2.186,98**	**224,00**	**224,00**	**224,00**	**224,00**	**223,56**

Teilfinanzplan Produkt 050301 Leistungen nach SGB II (ALG 2)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.656,59	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.656,59**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.656,59**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050302	Leistungen nach SGB XII (3. Kap.)

Teilergebnisplan Produkt 050302 Leistungen nach SGB XII (3. Kap.)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	934,22	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-702,86	750,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.527,07	82.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	498,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**93.256,94**	**84.550,00**	**22.800,00**	**22.800,00**	**22.800,00**	**22.800,00**
11	- Personalaufwendungen	33.892,52	39.939,00	40.851,00	41.668,00	42.501,00	43.352,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	24.620,00	27.679,00	28.233,00	28.797,00	29.374,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.143,26	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.751,25	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**57.787,03**	**64.959,00**	**69.130,00**	**70.501,00**	**71.898,00**	**73.326,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**35.469,91**	**19.591,00**	**-46.330,00**	**-47.701,00**	**-49.098,00**	**-50.526,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**35.469,91**	**19.591,00**	**-46.330,00**	**-47.701,00**	**-49.098,00**	**-50.526,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**35.469,91**	**19.591,00**	**-46.330,00**	**-47.701,00**	**-49.098,00**	**-50.526,00**

Teilfinanzplan Produkt 050302 Leistungen nach SGB XII (3. Kap.)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.685,66	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	934,22	1.000,00	1.000,00	---	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-702,86	750,00	1.000,00	---	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	91.594,03	82.800,00	20.800,00	---	20.800,00	20.800,00	20.800,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.472,28	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**101.983,33**	**84.550,00**	**22.800,00**	**---**	**22.800,00**	**22.800,00**	**22.800,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	33.891,62	39.939,00	40.851,00	---	41.668,00	42.501,00	43.352,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	24.620,00	27.679,00	---	28.233,00	28.797,00	29.374,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.119,15	100,00	100,00	---	100,00	100,00	100,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	680,31	300,00	500,00	---	500,00	500,00	500,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**37.691,08**	**64.959,00**	**69.130,00**	**---**	**70.501,00**	**71.898,00**	**73.326,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**64.292,25**	**19.591,00**	**-46.330,00**	**---**	**-47.701,00**	**-49.098,00**	**-50.526,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050303	Leistungen nach SGB XII (4. Kap. GSi)

Teilergebnisplan Produkt 050303 Leistungen nach SGB XII (4. Kap. GSi)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.691,56	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.339,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.691,55	51.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	583,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**51.243,68**	**53.500,00**	**13.500,00**	**13.500,00**	**13.500,00**	**13.500,00**
11	- Personalaufwendungen	99.068,46	117.716,00	121.448,00	123.877,00	126.355,00	128.882,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	73.813,00	82.848,00	84.505,00	86.195,00	87.919,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.141,46	1.200,00	800,00	804,00	808,00	812,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**100.503,92**	**192.979,00**	**205.346,00**	**209.436,00**	**213.608,00**	**217.863,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-49.260,24**	**-139.479,00**	**-191.846,00**	**-195.936,00**	**-200.108,00**	**-204.363,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-49.260,24**	**-139.479,00**	**-191.846,00**	**-195.936,00**	**-200.108,00**	**-204.363,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-49.260,24**	**-139.479,00**	**-191.846,00**	**-195.936,00**	**-200.108,00**	**-204.363,00**

Teilfinanzplan Produkt 050303 Leistungen nach SGB XII (4. Kap. GSi)

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	633,65	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.691,56	2.500,00	2.500,00	---	2.500,00	2.500,00	2.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,60	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.171,86	51.000,00	11.000,00	---	11.000,00	11.000,00	11.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**55.164,55**	**53.500,00**	**13.500,00**	**---**	**13.500,00**	**13.500,00**	**13.500,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	99.068,06	117.716,00	121.448,00	---	123.877,00	126.355,00	128.882,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	73.813,00	82.848,00	---	84.505,00	86.195,00	87.919,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	294,00	250,00	250,00	---	250,00	250,00	250,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	946,28	1.200,00	800,00	---	804,00	808,00	812,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**100.308,34**	**192.979,00**	**205.346,00**	**---**	**209.436,00**	**213.608,00**	**217.863,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-45.143,79**	**-139.479,00**	**-191.846,00**	**---**	**-195.936,00**	**-200.108,00**	**-204.363,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 050303 Leistungen nach SGB XII (4. Kap. GSi)
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I92-23-010 Neugestaltung Fußgängerzone	0	0	0	0	0	0	0	166
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**166**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**166**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**166**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050304	Leistungen nach Asyl

Teilergebnisplan Produkt 050304 Leistungen nach Asyl

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.741.362,88	2.855.300,00	1.953.443,00	1.868.701,00	1.846.914,00	1.846.914,22
03	+ Sonstige Transfererträge	152,37	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	584.807,56	250.000,00	390,00	390,00	390,00	390,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.698,21	46.000,00	123.900,00	123.900,00	123.900,00	123.900,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258.983,81	360.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	522.198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.168.202,83**	**3.513.500,00**	**2.214.933,00**	**2.130.191,00**	**2.108.404,00**	**2.108.404,22**
11	- Personalaufwendungen	383.312,53	440.861,00	446.883,00	455.823,00	464.938,00	474.236,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	72.659,00	81.724,00	83.358,00	85.026,00	86.727,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.174.622,30	1.303.840,00	1.336.830,00	1.297.963,00	1.324.880,00	1.352.603,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	319.437,54	306.366,00	320.759,94	227.511,81	165.995,00	159.052,48
15	- Transferaufwendungen	1.498.601,61	1.943.200,00	2.068.200,00	2.068.200,00	2.068.200,00	2.068.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	492.733,72	437.785,00	489.328,00	491.894,00	494.750,00	497.823,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.868.707,70**	**4.504.711,00**	**4.743.724,94**	**4.624.749,81**	**4.603.789,00**	**4.638.641,48**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.299.495,13**	**-991.211,00**	**-2.528.791,94**	**-2.494.558,81**	**-2.495.385,00**	**-2.530.237,26**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.299.495,13**	**-991.211,00**	**-2.528.791,94**	**-2.494.558,81**	**-2.495.385,00**	**-2.530.237,26**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**1.299.495,13**	**-991.211,00**	**-2.528.791,94**	**-2.494.558,81**	**-2.495.385,00**	**-2.530.237,26**

Teilfinanzplan Produkt 050304 Leistungen nach Asyl

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.463.466,05	1.946.334,00	1.800.000,00	---	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.984,11	2.200,00	2.200,00	---	2.200,00	2.200,00	2.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	546.971,19	250.000,00	390,00	---	390,00	390,00	390,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.556,44	46.000,00	123.900,00	---	123.900,00	123.900,00	123.900,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	328.837,68	360.000,00	135.000,00	---	135.000,00	135.000,00	135.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	170,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.394.985,47**	**2.604.534,00**	**2.061.490,00**	**---**	**2.061.490,00**	**2.061.490,00**	**2.061.490,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	383.312,13	440.861,00	446.883,00	---	455.823,00	464.938,00	474.236,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	72.659,00	81.724,00	---	83.358,00	85.026,00	86.727,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.046.745,05	1.303.840,00	1.336.830,00	---	1.297.963,00	1.324.880,00	1.352.603,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	1.552.005,05	1.943.200,00	2.068.200,00	---	2.068.200,00	2.068.200,00	2.068.200,00
15	- Sonstige Auszahlungen	452.780,82	437.785,00	489.328,00	---	491.894,00	494.750,00	497.823,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.434.843,05**	**4.198.345,00**	**4.422.965,00**	**---**	**4.397.238,00**	**4.437.794,00**	**4.479.589,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**960.142,42**	**-1.593.811,00**	**-2.361.475,00**	**---**	**-2.335.748,00**	**-2.376.304,00**	**-2.418.099,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	900.088,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**900.088,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.643,75	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**38.643,75**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**861.444,64**	**-10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 050304 Leistungen nach Asyl
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I62-00-001 GWG/BGA Immobilienmanagement pauschal	-619	0	0	0	0	0	0	-619
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	619	0	0	0	0	0	0	619
Summe Auszahlungen	**-619**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-619**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-619**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-619**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-36.983**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-36.983**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-619**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-37.602**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050305	sonstige soziale Leistungen

Teilergebnisplan Produkt 050305 sonstige soziale Leistungen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-41.203,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.376,55	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**-4.827,42**	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**
11	- Personalaufwendungen	3.047,28	3.607,00	3.683,00	3.757,00	3.832,00	3.908,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.207,00	2.513,00	2.563,00	2.614,00	2.667,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.235,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	53.594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.217,84	1.600,00	1.550,00	1.610,00	1.620,00	1.631,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**62.094,16**	**7.414,00**	**7.746,00**	**7.930,00**	**8.066,00**	**8.206,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-66.921,58**	**27.586,00**	**27.254,00**	**27.070,00**	**26.934,00**	**26.794,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-66.921,58**	**27.586,00**	**27.254,00**	**27.070,00**	**26.934,00**	**26.794,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-66.921,58**	**27.586,00**	**27.254,00**	**27.070,00**	**26.934,00**	**26.794,00**

Teilfinanzplan Produkt 050305 sonstige soziale Leistungen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-41.203,97	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.376,55	35.000,00	35.000,00	---	35.000,00	35.000,00	35.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.827,42**	**35.000,00**	**35.000,00**	**---**	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	3.047,18	3.607,00	3.683,00	---	3.757,00	3.832,00	3.908,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.207,00	2.513,00	---	2.563,00	2.614,00	2.667,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.999,05	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	53.594,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.373,44	1.600,00	1.550,00	---	1.610,00	1.620,00	1.631,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**62.013,67**	**7.414,00**	**7.746,00**	**---**	**7.930,00**	**8.066,00**	**8.206,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-66.841,09**	**27.586,00**	**27.254,00**	**---**	**27.070,00**	**26.934,00**	**26.794,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**89.334,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**89.334,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	060101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Teilergebnisplan Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.360,00	1.360,00	1.359,00	1.360,00	1.359,00	1.359,33
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.211,81	26.300,00	12.830,00	13.075,00	13.328,00	13.585,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-954,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**29.666,33**	**27.660,00**	**14.189,00**	**14.435,00**	**14.687,00**	**14.944,33**
11	- Personalaufwendungen	43.467,00	53.085,00	12.773,00	13.029,00	13.289,00	13.555,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	31.330,00	35.371,00	36.078,00	36.800,00	37.536,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.468,28	32.990,00	19.720,00	20.132,00	20.554,00	20.993,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	59.065,98	59.067,00	59.289,00	59.221,00	68.546,00	77.905,46
15	- Transferaufwendungen	879.438,96	600.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.084,68	18.700,00	9.121,00	10.319,00	11.702,00	13.194,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.125.524,90**	**795.172,00**	**886.274,00**	**888.779,00**	**900.891,00**	**913.183,46**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.095.858,57**	**-767.512,00**	**-872.085,00**	**-874.344,00**	**-886.204,00**	**-898.239,13**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.095.858,57**	**-767.512,00**	**-872.085,00**	**-874.344,00**	**-886.204,00**	**-898.239,13**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.095.858,57**	**-767.512,00**	**-872.085,00**	**-874.344,00**	**-886.204,00**	**-898.239,13**

Teilfinanzplan Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.538,79	26.300,00	12.830,00	---	13.075,00	13.328,00	13.585,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-954,34	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.801,12	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.385,57**	**26.300,00**	**12.830,00**	**---**	**13.075,00**	**13.328,00**	**13.585,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	43.466,90	53.085,00	12.773,00	---	13.029,00	13.289,00	13.555,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	31.330,00	35.371,00	---	36.078,00	36.800,00	37.536,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	176.564,97	32.990,00	19.720,00	---	20.132,00	20.554,00	20.993,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	947.116,25	600.000,00	750.000,00	---	750.000,00	750.000,00	750.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	10.067,07	18.700,00	9.121,00	---	10.319,00	11.702,00	13.194,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.177.215,19**	**736.105,00**	**826.985,00**	**---**	**829.558,00**	**832.345,00**	**835.278,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.148.829,62**	**-709.805,00**	**-814.155,00**	**---**	**-816.483,00**	**-819.017,00**	**-821.693,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	100.000,00	0,00	750.000,00	650.000,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**750.000,00**	**650.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**-100.000,00**	**0,00**	**-750.000,00**	**-650.000,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I62-24-001 Umbau und Sanierung Steinmühle 7 zu einer Kita	0	0	-100.000	0	-750.000	-650.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	750.000	650.000	0	0
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**-750.000**	**-650.000**	**0**	**0**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**-750.000**	**-650.000**	**0**	**0**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**-750.000**	**-650.000**	**0**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Kinder und Jugendliche außerhalb von Einrichtungen
Produkt	060201	Kinder- und Jugendangelegenheiten

Teilergebnisplan Produkt 060201 Kinder- und Jugendangelegenheiten

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.787,91	64.325,00	69.023,00	69.025,00	69.023,00	68.997,46
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.370,50	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.281,95	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**83.440,36**	**80.075,00**	**84.023,00**	**84.025,00**	**84.023,00**	**83.997,46**
11	- Personalaufwendungen	77.578,17	81.451,00	82.435,00	84.084,00	85.765,00	87.482,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	5.396,00	6.018,00	6.138,00	6.261,00	6.387,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.975,33	120.450,00	227.180,00	112.550,00	112.877,00	113.216,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.680,82	15.820,00	15.642,11	15.638,11	15.568,00	14.688,54
15	- Transferaufwendungen	31.358,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.130,45	7.600,00	6.373,00	6.488,00	6.615,00	6.735,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**240.723,37**	**230.717,00**	**337.648,11**	**224.898,11**	**227.086,00**	**228.508,54**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-157.283,01**	**-150.642,00**	**-253.625,11**	**-140.873,11**	**-143.063,00**	**-144.511,08**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-157.283,01**	**-150.642,00**	**-253.625,11**	**-140.873,11**	**-143.063,00**	**-144.511,08**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-157.283,01**	**-150.642,00**	**-253.625,11**	**-140.873,11**	**-143.063,00**	**-144.511,08**

Teilfinanzplan Produkt 060201 Kinder- und Jugendangelegenheiten

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.350,49	63.300,00	68.000,00	---	68.000,00	68.000,00	68.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.370,50	15.000,00	15.000,00	---	15.000,00	15.000,00	15.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.281,95	750,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.812,09	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**95.815,03**	**79.050,00**	**83.000,00**	**---**	**83.000,00**	**83.000,00**	**83.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	77.578,07	81.451,00	82.435,00	---	84.084,00	85.765,00	87.482,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	5.396,00	6.018,00	---	6.138,00	6.261,00	6.387,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.303,24	120.450,00	227.180,00	---	112.550,00	112.877,00	113.216,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.384,98	7.600,00	6.373,00	---	6.488,00	6.615,00	6.735,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**195.266,29**	**214.897,00**	**322.006,00**	**---**	**209.260,00**	**211.518,00**	**213.820,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-99.451,26**	**-135.847,00**	**-239.006,00**	**---**	**-126.260,00**	**-128.518,00**	**-130.820,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.632,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**5.632,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-5.632,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Familienangelegenheiten
Produkt	060301	Familienangelegenheiten

Teilergebnisplan Produkt 060301 Familienangelegenheiten

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	22.555,41	26.164,00	25.876,00	26.393,00	26.921,00	27.459,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	15.989,00	18.080,00	18.442,00	18.811,00	19.186,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.675,43	12.700,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	137,33	138,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	107,05	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**25.475,22**	**55.091,00**	**50.556,00**	**51.435,00**	**52.332,00**	**53.245,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-25.475,22**	**-55.091,00**	**-50.556,00**	**-51.435,00**	**-52.332,00**	**-53.245,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-25.475,22**	**-55.091,00**	**-50.556,00**	**-51.435,00**	**-52.332,00**	**-53.245,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-25.475,22**	**-55.091,00**	**-50.556,00**	**-51.435,00**	**-52.332,00**	**-53.245,00**

Teilfinanzplan Produkt 060301 Familienangelegenheiten

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	22.555,41	26.164,00	25.876,00	---	26.393,00	26.921,00	27.459,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	15.989,00	18.080,00	---	18.442,00	18.811,00	19.186,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.928,93	12.700,00	6.500,00	---	6.500,00	6.500,00	6.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	107,05	100,00	100,00	---	100,00	100,00	100,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**26.591,39**	**54.953,00**	**50.556,00**	**---**	**51.435,00**	**52.332,00**	**53.245,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-26.591,39**	**-54.953,00**	**-50.556,00**	**---**	**-51.435,00**	**-52.332,00**	**-53.245,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Gesundheitsdienste
Produkt	070101	Gesundheitsdienste

Teilergebnisplan Produkt 070101 Gesundheitsdienste

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	490.500,00	490.500,00	490.500,00	490.500,00	490.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**490.500,00**	**490.500,00**	**490.500,00**	**490.500,00**	**490.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**

Teilfinanzplan Produkt 070101 Gesundheitsdienste

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	490.500,00	490.500,00	---	490.500,00	490.500,00	490.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**490.500,00**	**490.500,00**	**---**	**490.500,00**	**490.500,00**	**490.500,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)** Investitionstätigkeit Einzahlungen	**0,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**---**	**-490.500,00**	**-490.500,00**	**-490.500,00**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Bereitstellung und Betrieb und Sportanlagen
Produkt	080101	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Teilergebnisplan Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.563,91	59.707,00	44.386,00	42.721,00	42.551,00	42.499,08
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78,60	0,00	210,00	210,00	210,00	210,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.982,18	10.700,00	10.650,00	10.650,00	10.650,00	10.650,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**195.624,69**	**70.407,00**	**55.246,00**	**53.581,00**	**53.411,00**	**53.359,08**
11	- Personalaufwendungen	29.063,06	34.890,00	37.410,00	38.158,00	38.921,00	39.699,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	13.188,00	13.479,00	13.749,00	14.023,00	14.304,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.541,48	222.140,00	656.720,00	431.625,00	380.757,00	1.245.764,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63.233,69	107.419,00	80.077,93	112.990,93	122.410,00	132.474,10
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00	5.950,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.617,96	18.900,00	18.944,00	20.074,00	21.231,00	22.559,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**376.456,19**	**402.487,00**	**812.580,93**	**622.546,93**	**583.292,00**	**1.460.750,10**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-180.831,50**	**-332.080,00**	**-757.334,93**	**-568.965,93**	**-529.881,00**	**-1.407.391,02**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-180.831,50**	**-332.080,00**	**-757.334,93**	**-568.965,93**	**-529.881,00**	**-1.407.391,02**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-180.831,50**	**-332.080,00**	**-757.334,93**	**-568.965,93**	**-529.881,00**	**-1.407.391,02**

Teilfinanzplan Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.590,91	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	210,00	---	210,00	210,00	210,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.150,95	10.700,00	10.650,00	---	10.650,00	10.650,00	10.650,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	393,50	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**158.135,36**	**10.700,00**	**10.860,00**	**---**	**10.860,00**	**10.860,00**	**10.860,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	29.062,26	34.890,00	37.410,00	---	38.158,00	38.921,00	39.699,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	13.188,00	13.479,00	---	13.749,00	14.023,00	14.304,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	320.092,61	222.140,00	656.720,00	---	431.625,00	380.757,00	1.245.764,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	5.950,00	5.950,00	---	5.950,00	5.950,00	5.950,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.301,14	18.900,00	18.944,00	---	20.074,00	21.231,00	22.559,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**358.456,01**	**295.068,00**	**732.503,00**	**---**	**509.556,00**	**460.882,00**	**1.328.276,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-200.320,65**	**-284.368,00**	**-721.643,00**	**---**	**-498.696,00**	**-450.022,00**	**-1.317.416,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-31.499,68	23.000,00	14.641,52	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**-31.499,68**	**23.000,00**	**14.641,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	398.864,46	5.000,00	158.500,00	310.000,00	2.100.000,00	0,00	350.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.495,70	78.000,00	67.000,00	0,00	57.000,00	50.000,00	36.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**400.360,16**	**83.000,00**	**225.500,00**	**310.000,00**	**2.157.000,00**	**50.000,00**	**386.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-431.859,84**	**-60.000,00**	**-210.858,48**	**-310.000,00**	**-2.157.000,00**	**-50.000,00**	**-386.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I41-00-501 GWG/BGA Sportanlagen pauschal	0	-52.000	-67.000	0	-57.000	-50.000	-36.000	-52.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	52.000	67.000	0	57.000	50.000	36.000	52.000
I62-23-751 Tennenplatz & Sportheim Lütmarsen (Tornadoschaden)	0	0	-130.000	-160.000	-160.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	130.000	160.000	160.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-160.000)	0	0	
I62-23-752 Kunstrasenplatz Albaxen	-327.789	0	0	0	0	0	0	-329.663
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-31.500	0	0	0	0	0	0	-31.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	296.289	0	0	0	0	0	0	298.163
I62-25-751 Kunstrasenplatz Brenkhausen	0	0	0	-150.000	-1.500.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	150.000	1.500.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150.000)	0	0	
I62-25-752 Grundsanierung Sporthalle Albaxen	0	0	0	0	-440.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	440.000	0	0	0
I62-27-751 Grundsanierung Sporthalle Lütmarsen	0	0	0	0	0	0	-350.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	350.000	0
I92-24-301 Multifunktionsspielfeld am Sportplatz Ottbergen	0	-3.000	-13.858	0	0	0	0	-3.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	23.000	14.642	0	0	0	0	23.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	28.500	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	26.000	0	0	0	0	0	26.000
Summe Auszahlungen	**-296.289**	**-78.000**	**-225.500**	**-310.000**	**-2.157.000**	**-50.000**	**-386.000**	**-376.163**
Summe Einzahlungen	**-31.500**	**23.000**	**14.642**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8.500**
Summe	**-327.789**	**-55.000**	**-210.858**	**-310.000**	**-2.157.000**	**-50.000**	**-386.000**	**-384.663**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-296.289**	**-83.000**	**-225.500**	**-310.000**	**-2.157.000**	**-50.000**	**-386.000**	**-381.163**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-31.500**	**23.000**	**14.642**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8.500**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Sportförderung
Produkt	080201	Sportförderung

Teilergebnisplan Produkt 080201 Sportförderung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	5.710,92	6.657,00	6.908,00	7.046,00	7.187,00	7.331,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	17.260,24	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.008,60	100,00	50,00	100,00	100,00	100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**29.979,76**	**26.757,00**	**26.958,00**	**27.146,00**	**27.287,00**	**27.431,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-29.979,76**	**-26.757,00**	**-26.958,00**	**-27.146,00**	**-27.287,00**	**-27.431,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-29.979,76**	**-26.757,00**	**-26.958,00**	**-27.146,00**	**-27.287,00**	**-27.431,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-29.979,76**	**-26.757,00**	**-26.958,00**	**-27.146,00**	**-27.287,00**	**-27.431,00**

Teilfinanzplan Produkt 080201 Sportförderung

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	5.710,72	6.657,00	6.908,00	---	7.046,00	7.187,00	7.331,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	17.260,24	20.000,00	20.000,00	---	20.000,00	20.000,00	20.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.008,60	100,00	50,00	---	100,00	100,00	100,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.979,56**	**26.757,00**	**26.958,00**	**---**	**27.146,00**	**27.287,00**	**27.431,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)** Investitionstätigkeit Einzahlungen	**-29.979,56**	**-26.757,00**	**-26.958,00**	**---**	**-27.146,00**	**-27.287,00**	**-27.431,00**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt	080301	Freibad

Teilergebnisplan Produkt 080301 Freibad

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	8.059,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	179,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	319,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**8.557,92**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.557,92**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.557,92**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-8.557,92**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 080301 Freibad

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	146,34	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.983,32	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.799,66**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	-1.098.631,16	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.965,20	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	546,60	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.093.119,36**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.104.919,02**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	8.136,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**8.136,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-8.136,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt	080302	Hallenbad

Teilergebnisplan Produkt 080302 Hallenbad

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	14.794,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	508,45	0,00	482,60	482,59	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**15.303,18**	**0,00**	**482,60**	**482,59**	**0,00**	**0,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-15.303,18**	**0,00**	**-482,60**	**-482,59**	**0,00**	**0,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-15.303,18**	**0,00**	**-482,60**	**-482,59**	**0,00**	**0,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-15.303,18**	**0,00**	**-482,60**	**-482,59**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 080302 Hallenbad

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.682,08	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.682,08**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	117.228,69	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.061,37	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.999,48	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**110.167,84**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-101.485,76**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	207,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**207,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-207,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	090101	Stadtentwicklung

Teilergebnisplan Produkt 090101 Stadtentwicklung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.529,00	279.871,00	192.953,00	372.695,00	212.358,00	182.157,81
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.525,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.625,92	11.600,00	12.400,00	14.100,00	3.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.578,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**61.258,91**	**312.471,00**	**222.353,00**	**403.795,00**	**232.358,00**	**199.157,81**
11	- Personalaufwendungen	401.132,72	423.624,00	445.772,00	454.687,00	463.781,00	473.056,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	64.517,00	72.547,00	73.998,00	75.478,00	76.988,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.334,34	122.500,00	142.200,00	185.700,00	91.000,00	70.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	60.634,57	532.799,00	351.548,51	366.240,51	370.159,51	383.584,36
15	- Transferaufwendungen	0,00	115.000,00	142.000,00	223.000,00	101.000,00	65.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.818,11	75.750,00	67.400,00	72.622,00	29.944,00	14.967,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**576.919,74**	**1.334.190,00**	**1.221.467,51**	**1.376.247,51**	**1.131.362,51**	**1.083.595,36**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-515.660,83**	**-1.021.719,00**	**-999.114,51**	**-972.452,51**	**-899.004,51**	**-884.437,55**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-515.660,83**	**-1.021.719,00**	**-999.614,51**	**-972.452,51**	**-899.004,51**	**-884.437,55**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-515.660,83**	**-1.021.719,00**	**-999.614,51**	**-972.452,51**	**-899.004,51**	**-884.437,55**

Teilfinanzplan Produkt 090101 Stadtentwicklung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.260,00	16.161,00	67.955,00	---	235.537,00	75.200,00	45.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.525,00	6.000,00	5.000,00	---	5.000,00	5.000,00	5.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.880,26	11.600,00	12.400,00	---	14.100,00	3.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	15.000,00	12.000,00	---	12.000,00	12.000,00	12.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.795,40	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.940,66**	**48.761,00**	**97.355,00**	**---**	**266.637,00**	**95.200,00**	**62.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	401.132,72	423.624,00	445.772,00	---	454.687,00	463.781,00	473.056,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	64.517,00	72.547,00	---	73.998,00	75.478,00	76.988,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.161,71	122.500,00	142.200,00	---	185.700,00	91.000,00	70.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	500,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	10.124,28	115.000,00	142.000,00	---	223.000,00	101.000,00	65.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	104.730,50	75.750,00	67.400,00	---	72.622,00	29.944,00	14.967,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**567.149,21**	**801.391,00**	**870.419,00**	**---**	**1.010.007,00**	**761.203,00**	**700.011,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-546.208,55**	**-752.630,00**	**-773.064,00**	**---**	**-743.370,00**	**-666.003,00**	**-638.011,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.885.760,70	87.000,00	505.774,00	0,00	515.010,00	192.000,00	180.000,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**3.885.760,70**	**87.000,00**	**505.774,00**	**0,00**	**515.010,00**	**192.000,00**	**180.000,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	63.868,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	8.202.723,88	0,00	12.000,00	0,00	71.000,00	317.000,00	300.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	101.700,00	0,00	0,00	86.700,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**8.266.592,08**	**101.700,00**	**12.000,00**	**0,00**	**157.700,00**	**317.000,00**	**300.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-4.380.831,38**	**-14.700,00**	**493.774,00**	**0,00**	**357.310,00**	**-125.000,00**	**-120.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 090101 Stadtentwicklung
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
0901015000 Umgestaltung Weserpromenade	-378.686	0	0	0	0	0	0	-5.950.060
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	253.200
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	378.686	0	0	0	0	0	0	6.203.260
I51-24-201 Dynamische Fahrgastinfo Bahnhof Höxter	0	-8.700	0	0	-86.700	0	0	-8.700
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	78.000	0	0	0	0	0	78.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	86.700	0	0	86.700	0	0	86.700
I51-25-201 ISEK: Wallanlage	0	0	-12.000	0	-21.800	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	46.200	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	12.000	0	68.000	0	0	0
I51-26-201 ISEK: Mauergang	0	0	0	0	-1.200	-5.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	1.800	12.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	3.000	17.000	0	0
I51-27-201 ISEK: Weserlandschaft	0	0	0	0	0	-120.000	-120.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	180.000	180.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	300.000	0
I62-23-202 Umbau ehemaliges Postgebäude	-278.372	0	0	0	0	0	0	-278.372
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	278.372	0	0	0	0	0	0	278.372
I92-23-009 Breitbandausbau	-21.328	0	0	0	0	0	0	2.787
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	54.873
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.328	0	0	0	0	0	0	52.085
I92-23-010 Neugestaltung Fußgängerzone	-292.611	0	0	0	0	0	0	1.128.398
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	151.100	0	0	0	0	0	0	2.012.900
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	443.711	0	0	0	0	0	0	884.502
I92-23-011 Stadterneuerung: Umgestaltung des Bahnhofsvorplatz	1.370.148	0	70.000	0	0	0	0	1.490.148
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.420.900	0	70.000	0	0	0	0	2.540.900
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.050.752	0	0	0	0	0	0	1.050.752
I92-23-012 Stadterneuerung: Neugestaltung der Weserpromenade	-646.949	0	108.204	0	0	0	0	1.929.251
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	253.500	0	108.204	0	0	0	0	2.829.700
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	900.449	0	0	0	0	0	0	900.449
I92-23-013 Stadterneuerung: Neugestaltung Stummrige Straße	553.143	0	18.300	0	134.090	0	0	1.034.143
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	584.200	0	18.300	0	134.090	0	0	1.065.200
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.057	0	0	0	0	0	0	31.057
I92-23-014 Stadterneuerung: Umgestaltung der Wallanlage	-1.826.933	0	309.270	0	332.920	0	0	-2.152.307
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	831.600	0	309.270	0	332.920	0	0	838.900
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.658.533	0	0	0	0	0	0	2.991.207
I92-24-001 Landförd. zukunftsfähige Innenstädte; Kunstfiguren	0	-6.000	0	0	0	0	0	-6.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	9.000	0	0	0	0	0	9.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
Summe Auszahlungen	**-5.762.887**	**-101.700**	**-12.000**	**0**	**-157.700**	**-317.000**	**-300.000**	**-12.493.384**
Summe Einzahlungen	**4.241.300**	**87.000**	**505.774**	**0**	**515.010**	**192.000**	**180.000**	**9.682.673**
Summe	**-1.521.587**	**-14.700**	**493.774**	**0**	**357.310**	**-125.000**	**-120.000**	**-2.810.712**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-42.541**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-42.541**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-42.541**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-42.541**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-5.805.427**	**-101.700**	**-12.000**	**0**	**-157.700**	**-317.000**	**-300.000**	**-12.535.925**

Teilfinanzplan Produkt 090101 Stadtentwicklung
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
Gesamtsumme Einzahlungen	**4.241.300**	**87.000**	**505.774**	**0**	**515.010**	**192.000**	**180.000**	**9.682.673**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1004	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	100401	Maßnahmen der Bauaufsicht

Teilergebnisplan Produkt 100401 Maßnahmen der Bauaufsicht

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.209,72	150.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	282,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.190,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.958,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**153.259,53**	**182.000,00**	**162.000,00**	**162.000,00**	**162.000,00**	**162.000,00**
11	- Personalaufwendungen	291.944,96	318.180,00	324.859,00	331.356,00	337.983,00	344.742,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	71.842,00	81.520,00	83.150,00	84.814,00	86.510,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.752,94	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.259,88	2.373,00	2.374,00	2.373,00	2.373,00	1.132,40
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.718,25	5.600,00	4.300,00	4.322,00	4.344,00	4.367,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**305.676,03**	**401.495,00**	**416.553,00**	**424.701,00**	**433.014,00**	**440.251,40**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-152.416,50**	**-219.495,00**	**-254.553,00**	**-262.701,00**	**-271.014,00**	**-278.251,40**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-152.416,50**	**-219.495,00**	**-254.553,00**	**-262.701,00**	**-271.014,00**	**-278.251,40**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-152.416,50**	**-219.495,00**	**-254.553,00**	**-262.701,00**	**-271.014,00**	**-278.251,40**

Teilfinanzplan Produkt 100401 Maßnahmen der Bauaufsicht

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.438,38	150.000,00	130.000,00	---	130.000,00	130.000,00	130.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	282,50	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.120,10	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.435,50	7.000,00	7.000,00	---	7.000,00	7.000,00	7.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**148.276,48**	**157.000,00**	**137.000,00**	**---**	**137.000,00**	**137.000,00**	**137.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	291.943,36	318.180,00	324.859,00	---	331.356,00	337.983,00	344.742,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	71.842,00	81.520,00	---	83.150,00	84.814,00	86.510,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.752,94	3.500,00	3.500,00	---	3.500,00	3.500,00	3.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.900,23	5.600,00	4.300,00	---	4.322,00	4.344,00	4.367,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**303.596,53**	**399.122,00**	**414.179,00**	**---**	**422.328,00**	**430.641,00**	**439.119,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-155.320,05**	**-242.122,00**	**-277.179,00**	**---**	**-285.328,00**	**-293.641,00**	**-302.119,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.771,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**6.771,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-6.771,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 100401 Maßnahmen der Bauaufsicht B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-6.771**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-6.771**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-6.771**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-6.771**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-6.771**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-6.771**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1006	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	100601	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilergebnisplan Produkt 100601 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.950,00	1.950,00	31.950,00	31.950,00	31.950,00	31.949,43
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.602,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**33.552,00**	**3.950,00**	**34.250,00**	**34.250,00**	**34.250,00**	**34.249,43**
11	- Personalaufwendungen	101.555,12	53.015,00	130.264,00	132.870,00	135.527,00	138.238,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.402,00	2.626,00	2.679,00	2.732,00	2.786,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.700,22	2.000,00	42.100,00	62.100,00	52.100,00	116.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.799,01	2.798,00	2.806,00	2.609,00	420,00	418,89
15	- Transferaufwendungen	55.803,61	25.000,00	70.000,00	70.000,00	75.000,00	75.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.212,72	3.750,00	1.913,00	1.947,00	1.980,00	2.014,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**209.070,68**	**88.965,00**	**249.709,00**	**272.205,00**	**267.759,00**	**334.556,89**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-175.518,68**	**-85.015,00**	**-215.459,00**	**-237.955,00**	**-233.509,00**	**-300.307,46**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-175.518,68**	**-85.015,00**	**-215.459,00**	**-237.955,00**	**-233.509,00**	**-300.307,46**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-175.518,68**	**-85.015,00**	**-215.459,00**	**-237.955,00**	**-233.509,00**	**-300.307,46**

Teilfinanzplan Produkt 100601 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000,00	0,00	30.000,00	---	30.000,00	30.000,00	30.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.572,00	0,00	300,00	---	300,00	300,00	300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	2.000,00	2.000,00	---	2.000,00	2.000,00	2.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.572,00**	**2.000,00**	**32.300,00**	**---**	**32.300,00**	**32.300,00**	**32.300,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	101.549,86	53.015,00	130.264,00	---	132.870,00	135.527,00	138.238,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	2.402,00	2.626,00	---	2.679,00	2.732,00	2.786,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.295,40	2.000,00	42.100,00	---	62.100,00	52.100,00	116.100,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	65.803,61	25.000,00	70.000,00	---	70.000,00	75.000,00	75.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	987,12	3.750,00	1.913,00	---	1.947,00	1.980,00	2.014,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**182.635,99**	**86.167,00**	**246.903,00**	**---**	**269.596,00**	**267.339,00**	**334.138,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-151.063,99**	**-84.167,00**	**-214.603,00**	**---**	**-237.296,00**	**-235.039,00**	**-301.838,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1007	Wohnungsbauföderung
Produkt	100701	Wohnungsbauförderung

Teilergebnisplan Produkt 100701 Wohnungsbauförderung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.984,82	194.246,00	88.821,00	44.404,00	44.404,00	44.404,69
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.466,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**137.812,22**	**194.246,00**	**91.221,00**	**46.804,00**	**46.804,00**	**46.804,69**
11	- Personalaufwendungen	110.602,80	113.292,00	115.802,00	118.118,00	120.481,00	122.890,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	40.835,00	45.801,00	46.717,00	47.651,00	48.604,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.293,84	38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.495,88	38.124,00	51.536,30	50.923,29	49.523,00	49.521,67
15	- Transferaufwendungen	268.324,95	102.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	966,74	1.000,00	1.300,00	1.310,00	1.320,00	1.331,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**454.684,21**	**333.251,00**	**214.439,30**	**217.068,29**	**218.975,00**	**222.346,67**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-316.871,99**	**-139.005,00**	**-123.218,30**	**-170.264,29**	**-172.171,00**	**-175.541,98**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-316.871,99**	**-139.505,00**	**-123.218,30**	**-170.264,29**	**-172.171,00**	**-175.541,98**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-316.871,99**	**-139.505,00**	**-123.218,30**	**-170.264,29**	**-172.171,00**	**-175.541,98**

Teilfinanzplan Produkt 100701 Wohnungsbauförderung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.474,69	97.200,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	327,00	0,00	300,00	---	300,00	300,00	300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.345,53	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	2.100,00	---	2.100,00	2.100,00	2.100,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.147,22**	**97.200,00**	**2.400,00**	**---**	**2.400,00**	**2.400,00**	**2.400,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	110.601,34	113.292,00	115.802,00	---	118.118,00	120.481,00	122.890,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	40.835,00	45.801,00	---	46.717,00	47.651,00	48.604,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.095,03	38.000,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	500,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	464.421,63	102.000,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	966,74	1.000,00	1.300,00	---	1.310,00	1.320,00	1.331,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**579.084,74**	**295.627,00**	**162.903,00**	**---**	**166.145,00**	**169.452,00**	**172.825,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-565.937,52**	**-198.427,00**	**-160.503,00**	**---**	**-163.745,00**	**-167.052,00**	**-170.425,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	670.838,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**670.838,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.017,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	994.628,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.004.646,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-333.807,59**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 100701 Wohnungsbauförderung
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
0901015000 Umgestaltung Weserpromenade	-2.106	0	0	0	0	0	0	-135.485
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.106	0	0	0	0	0	0	135.485
I62-23-202 Umbau ehemaliges Postgebäude	-73.509	0	0	0	0	0	0	-73.509
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.509	0	0	0	0	0	0	73.509
I92-23-008 Bruchhausen, Linnenstraße	58.502	0	0	0	0	0	0	158.502
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.439	0	0	0	0	0	0	168.439
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.853	0	0	0	0	0	0	9.853
I92-23-010 Neugestaltung Fußgängerzone	216.831	0	0	0	0	0	0	-478.445
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	480.700	0	0	0	0	0	0	762.300
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	263.869	0	0	0	0	0	0	1.240.745
I92-23-013 Stadterneuerung: Neugestaltung Stummrige Straße	-228.818	0	0	0	0	0	0	-228.818
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	228.818	0	0	0	0	0	0	228.818
I92-23-014 Stadterneuerung: Umgestaltung der Wallanlage	-264.720	0	0	0	0	0	0	-283.684
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	264.720	0	0	0	0	0	0	283.684
Summe Auszahlungen	**-842.958**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.972.176**
Summe Einzahlungen	**549.139**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**930.739**
Summe	**-293.820**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.041.437**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-164**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-14.688**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-164**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-14.688**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-843.122**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.986.864**
Gesamtsumme Einzahlungen	**549.139**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**930.739**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1008	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum
Produkt	100801	Wohngeld

Teilergebnisplan Produkt 100801 Wohngeld

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**700,00**	**700,00**	**700,00**	**700,00**
11	- Personalaufwendungen	141.018,16	161.303,00	166.770,00	170.106,00	173.507,00	176.978,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	39.981,00	45.091,00	45.993,00	46.913,00	47.851,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.464,98	1.700,00	2.000,00	2.004,00	2.008,00	2.012,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**142.483,14**	**202.984,00**	**213.861,00**	**218.103,00**	**222.428,00**	**226.841,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-142.483,14**	**-202.984,00**	**-213.161,00**	**-217.403,00**	**-221.728,00**	**-226.141,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-142.483,14**	**-202.984,00**	**-213.161,00**	**-217.403,00**	**-221.728,00**	**-226.141,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-142.483,14**	**-202.984,00**	**-213.161,00**	**-217.403,00**	**-221.728,00**	**-226.141,00**

Teilfinanzplan Produkt 100801 Wohngeld

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	300,00	0,00	700,00	---	700,00	700,00	700,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**300,00**	**0,00**	**700,00**	**---**	**700,00**	**700,00**	**700,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	141.017,05	161.303,00	166.770,00	---	170.106,00	173.507,00	176.978,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	39.981,00	45.091,00	---	45.993,00	46.913,00	47.851,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.084,98	1.700,00	2.000,00	---	2.004,00	2.008,00	2.012,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**142.102,03**	**202.984,00**	**213.861,00**	**---**	**218.103,00**	**222.428,00**	**226.841,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-141.802,03**	**-202.984,00**	**-213.161,00**	**---**	**-217.403,00**	**-221.728,00**	**-226.141,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1103	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	110301	Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Teilergebnisplan Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.028,43	96.100,00	31.500,00	32.000,00	33.000,00	34.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.343,27	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**56.371,70**	**221.100,00**	**156.500,00**	**157.000,00**	**158.000,00**	**159.000,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	951.714,12	780.000,00	1.036.100,00	1.036.100,00	1.007.000,00	1.032.900,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	27.800,00	23.411,00	26.305,00	29.496,00	32.987,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**951.714,12**	**807.800,00**	**1.059.511,00**	**1.062.405,00**	**1.036.496,00**	**1.065.887,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-895.342,42**	**-586.700,00**	**-903.011,00**	**-905.405,00**	**-878.496,00**	**-906.887,00**
19	+ Finanzerträge	392.947,73	339.800,00	339.800,00	351.700,00	395.200,00	369.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**392.947,73**	**339.800,00**	**339.800,00**	**351.700,00**	**395.200,00**	**369.000,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-502.394,69**	**-246.900,00**	**-563.211,00**	**-553.705,00**	**-483.296,00**	**-537.887,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-502.394,69**	**-246.900,00**	**-563.211,00**	**-553.705,00**	**-483.296,00**	**-537.887,00**

Teilfinanzplan Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	699,74	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.028,43	96.100,00	31.500,00	---	32.000,00	33.000,00	34.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	339.800,00	339.800,00	---	351.700,00	395.200,00	369.000,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.728,17**	**435.900,00**	**371.300,00**	**---**	**383.700,00**	**428.200,00**	**403.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	674.541,22	780.000,00	1.036.100,00	---	1.036.100,00	1.007.000,00	1.032.900,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	27.800,00	23.411,00	---	26.305,00	29.496,00	32.987,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**674.541,22**	**807.800,00**	**1.059.511,00**	**---**	**1.062.405,00**	**1.036.496,00**	**1.065.887,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-650.813,05**	**-371.900,00**	**-688.211,00**	**---**	**-678.705,00**	**-608.296,00**	**-662.887,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**126,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	592.000,00	680.800,00	0,00	834.900,00	917.200,00	895.200,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**592.000,00**	**680.800,00**	**0,00**	**834.900,00**	**917.200,00**	**895.200,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**126,00**	**-592.000,00**	**-680.800,00**	**0,00**	**-834.900,00**	**-917.200,00**	**-895.200,00**

Teilfinanzplan Produkt 110301 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I21-00-004 Zuführung Kapitalrücklage ESH	0	-592.000	0	0	0	0	0	-592.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	592.000	0	0	0	0	0	592.000
I21-00-006 Tilgungserstattung Kredit BWH	0	0	-680.800	0	-834.900	-917.200	-895.200	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	680.800	0	834.900	917.200	895.200	0
Summe Auszahlungen	**0**	**-592.000**	**-680.800**	**0**	**-834.900**	**-917.200**	**-895.200**	**-592.000**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-592.000**	**-680.800**	**0**	**-834.900**	**-917.200**	**-895.200**	**-592.000**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-592.000**	**-680.800**	**0**	**-834.900**	**-917.200**	**-895.200**	**-592.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101	Öffentliche Verkehrsflächen und Planung

Teilergebnisplan Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und Planung

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	739.928,83	780.273,00	784.695,59	796.932,59	780.819,59	525.036,34
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.355.130,34	1.297.429,00	1.299.296,73	1.279.826,73	803.496,73	824.018,28
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.597,88	30,00	37.800,00	37.800,00	37.800,00	37.800,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	154,00	100,00	0,00	-110,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.112.811,05**	**2.077.832,00**	**2.121.792,32**	**2.114.449,32**	**1.622.116,32**	**1.386.854,62**
11	- Personalaufwendungen	473.296,43	525.534,00	536.135,00	546.858,00	557.796,00	568.951,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	73.239,00	82.908,00	84.566,00	86.258,00	87.983,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.611.566,47	1.839.630,00	1.832.530,00	1.748.170,00	1.713.410,00	1.738.621,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.395.623,96	2.451.420,00	2.476.547,04	2.505.463,04	1.693.979,04	1.889.554,71
15	- Transferaufwendungen	4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.652,66	10.350,00	10.283,00	10.447,00	10.712,00	10.879,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.498.339,52**	**4.900.173,00**	**4.938.403,04**	**4.895.504,04**	**4.062.155,04**	**4.295.988,71**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.385.528,47**	**-2.822.341,00**	**-2.816.610,72**	**-2.781.054,72**	**-2.440.038,72**	**-2.909.134,09**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.385.528,47**	**-2.822.341,00**	**-2.816.610,72**	**-2.781.054,72**	**-2.440.038,72**	**-2.909.134,09**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.385.528,47**	**-2.822.341,00**	**-2.816.610,72**	**-2.781.054,72**	**-2.440.038,72**	**-2.909.134,09**

Teilfinanzplan Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und Planung

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.807,36	4.150,00	4.240,00	---	4.240,00	6.240,00	6.240,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.361,74	30,00	37.800,00	---	37.800,00	37.800,00	37.800,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	154,00	100,00	0,00	---	-110,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**102.323,10**	**4.280,00**	**42.040,00**	**---**	**41.930,00**	**44.040,00**	**44.040,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	473.284,41	525.534,00	536.135,00	---	546.858,00	557.796,00	568.951,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	73.239,00	82.908,00	---	84.566,00	86.258,00	87.983,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.927.509,10	1.839.630,00	1.832.530,00	---	1.748.170,00	1.713.410,00	1.738.621,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	4.200,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.716,99	10.350,00	10.283,00	---	10.447,00	10.712,00	10.879,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.418.710,50**	**2.448.753,00**	**2.461.856,00**	**---**	**2.390.041,00**	**2.368.176,00**	**2.406.434,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-2.316.387,40**	**-2.444.473,00**	**-2.419.816,00**	**---**	**-2.348.111,00**	**-2.324.136,00**	**-2.362.394,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	750.115,83	2.659.273,00	1.617.800,00	0,00	1.189.900,00	126.600,00	640.600,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	291.501,48	1.090.000,00	1.266.000,00	0,00	1.346.000,00	629.000,00	1.560.000,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**1.041.617,31**	**3.749.273,00**	**2.883.800,00**	**0,00**	**2.535.900,00**	**755.600,00**	**2.200.600,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	238.816,96	5.196.800,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
08	für Baumaßnahmen	1.746.263,36	0,00	3.813.230,00	1.923.500,00	5.819.500,00	9.681.000,00	4.650.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.985.080,32**	**5.196.800,00**	**3.843.230,00**	**1.923.500,00**	**5.849.500,00**	**9.711.000,00**	**4.680.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-943.463,01**	**-1.447.527,00**	**-959.430,00**	**-1.923.500,00**	**-3.313.600,00**	**-8.955.400,00**	**-2.479.400,00**

Teilfinanzplan Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und Planung
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I51-23-101 Schelperadweg	114.525	-43.300	-85.830	0	0	0	0	48.238
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	234.100	698.900	329.500	0	0	0	0	933.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	742.200	0	0	0	0	0	742.200
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.575	0	415.330	0	0	0	0	142.562
I61-00-101 Grunderwerb Gemeindestraßen	0	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000
I81-00-001 An- u. Verkauf Gewerbegrundstücke	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
I92-00-001 Deckensanierungen (Sammelansatz)	-53.777	-308.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-483.673
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	45.500
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.307	308.000	0	0	0	0	0	488.702
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.387	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000	40.387
I92-00-002 Erschließungsbeiträge nach BauGB	0	287.000	573.000	0	1.151.000	302.000	1.116.000	287.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	287.000	573.000	0	1.151.000	302.000	1.116.000	287.000
I92-00-003 Ausbaubeiträge nach KAG	0	788.000	693.000	0	195.000	327.000	444.000	788.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	788.000	693.000	0	195.000	327.000	444.000	788.000
I92-23-001 Brenkhausen, In der Heide	-7.950	-105.000	0	0	0	0	0	-112.996
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	105.000	0	0	0	0	0	105.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.908	0	0	0	0	0	0	7.954
I92-23-002 Brenkhausen, Nordstraße	-8.938	-51.000	0	0	0	0	0	-59.938
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	51.000	0	0	0	0	0	51.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.896	0	0	0	0	0	0	8.896
I92-23-003 Mauererneuerung L823 (Bödexen)	-63.135	-64.000	0	0	0	0	0	-127.135
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	63.135	64.000	0	0	0	0	0	127.135
I92-23-004 Bödexen, Annastraße	-2.939	-20.000	0	0	-303.000	0	0	-22.939
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.939	0	0	0	303.000	0	0	2.939
I92-23-005 Bödexen, Mühlenberg	-2.505	-40.000	-161.500	-138.500	-138.500	0	0	-42.505
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.505	0	161.500	138.500	138.500	0	0	2.505
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-138.500)	0	0	
I92-23-006 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	-117.325	-70.000	200.000	0	50.000	0	0	-217.705
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	430.000	200.000	0	50.000	0	0	430.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	500.000	0	0	0	0	0	500.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.325	0	0	0	0	0	0	147.705
I92-23-007 Anbindung Wirtschaftspark an B64	0	0	0	0	-2.500.000	-4.000.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	2.500.000	4.000.000	0	0
I92-23-008 Bruchhausen, Linnenstraße	-5.620	-374.000	0	0	0	0	0	-379.620
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.620	374.000	0	0	0	0	0	379.620
I92-23-010 Neugestaltung Fußgängerzone	0	0	0	0	0	0	0	714.145
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	715.700
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	1.555
I92-23-016 Brücke Bollerbach	0	0	-15.000	0	-150.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000	0	150.000	0	0	0
I92-23-017 Baugebiet Maibach (Godelheim)	-15.268	0	0	0	0	0	0	-15.268
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.268	0	0	0	0	0	0	15.268
I92-23-101 Sanierung Wirtschaftsweg "Weddelweg", Albaxen	-585	-28.200	0	0	0	0	0	-28.785
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	60.800	0	0	0	0	0	60.800
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	89.000	0	0	0	0	0	89.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	585	0	0	0	0	0	0	585
I92-23-102 Radweg zw. Ovenhausen u. Bosseborn	-3.353	1.573	-20.000	-900.000	-180.000	0	0	-1.780

Teilfinanzplan Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und Planung
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	221.573	80.000	0	720.000	0	0	221.573
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.373	220.000	0	0	0	0	0	222.373
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	980	0	100.000	900.000	900.000	0	0	980
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-900.000)	0	0	
I92-23-103 Radweg zw. Brenkhausen und Fürstenau	-378.654	0	0	0	0	0	0	-416.274
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	450.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	378.654	0	0	0	0	0	0	416.274
I92-24-002 Lüchtringen, Allernbusch, Ausbau Fußweg Bahnüberg.	0	-20.000	-240.000	0	0	0	0	-20.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	240.000	0	0	0	0	0
I92-24-003 Umgestaltung Brenkhäuser Str./Radverkehrsgestaltg	0	0	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
I92-24-004 Eugen-Diesel-Straße	0	-300.000	-500.000	0	0	0	0	-300.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	300.000	0	0	0	0	0	300.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000	0	0	0	0	0
I92-24-005 Gartenstraße	-6.902	-540.000	0	0	0	0	0	-546.902
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	540.000	0	0	0	0	0	540.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.902	0	0	0	0	0	0	6.902
I92-24-006 Lüchtringen, Hasenwinkel, Ausbau	0	-15.000	-163.700	0	0	0	0	-15.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	163.700	0	0	0	0	0
I92-24-007 Lönsstraße	-6.902	-50.000	-300.000	-300.000	-300.000	-650.000	0	-56.902
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.902	0	300.000	300.000	300.000	650.000	0	6.902
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-300.000)	0	0	
I92-24-008 Waldweg	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0	0	0
I92-24-009 Ovenhausen, Gerlachstraße	-6.714	-10.000	0	0	-13.000	-125.000	0	-16.714
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	0	0	0	0	0	10.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.714	0	0	0	13.000	125.000	0	6.714
I92-24-010 Stahle, Lenteweg - Stichweg B-Plan 13/23	-988	-60.000	-20.000	0	0	-50.000	0	-60.988
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	60.000	0	0	0	0	0	60.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	988	0	20.000	0	0	50.000	0	988
I92-24-011 Sanierung der Stützmauer "Im Graben", Fürstenau	0	-100.000	-100.000	0	0	-850.000	0	-100.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	0	850.000	0	0
I92-24-012 Albaxen, Neubau Stützmauer entlang der Saumer	0	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	200.000	0	0	0	0	0	200.000
I92-24-014 Instandsetzung Mauerwange Weserbrücke	0	0	0	0	-100.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	100.000	0	0	0
I92-24-101 Wirtschaftsweg Bödexen/Fürstenau inc. Pionierbrück	-4.614	-37.600	85.900	0	345.200	0	0	-42.214
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	711.200	747.600	0	345.200	0	0	711.200
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	748.800	0	0	0	0	0	748.800
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.614	0	661.700	0	0	0	0	4.614
I92-24-103 Radweg "Altendorfer Weg" bis R 99	0	-21.900	218.700	0	0	0	0	-21.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	415.700	218.700	0	0	0	0	415.700
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	437.600	0	0	0	0	0	437.600
I92-24-104 Weserradweg R 99 (Albaxen/Stahle)	0	-41.100	0	0	0	0	0	-41.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	41.100	0	0	0	0	0	41.100
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	82.200	0	0	0	0	0	82.200

Teilfinanzplan Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und Planung
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
I92-25-001 Albaxer Str., Berliner Platz bis Wendehammer	0	0	-3.000	-300.000	-55.300	-828.400	-554.400	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	7.000	0	44.700	126.600	75.600	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	10.000	300.000	100.000	955.000	630.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	(-200.000)	0	
I92-25-002 Lüchtringen, Am Dickteberg	0	0	-30.000	-120.000	-170.000	-600.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000	120.000	170.000	600.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-120.000)	0	0	
I92-25-003 Im h. Felde, Endausbau Turmweg-ehem. Felsenkeller	-109.160	0	0	0	-250.000	0	0	-134.016
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.160	0	0	0	250.000	0	0	134.016
I92-25-004 Gehweg K18 Bosseborn (Fischers Fritz)	0	0	0	0	-120.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	120.000	0	0	0
I92-25-005 Bödexen, Wittelweg	0	0	0	0	-20.000	-380.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	20.000	380.000	0	0
I92-25-006 Ovenhausen, Auf den Birkenstämmen - Prozessionsweg	0	0	0	0	-20.000	-285.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	20.000	285.000	0	0
I92-25-007 Erschließung Baugebiet "Vor der Heeke", Albaxen	0	0	0	0	0	-110.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	110.000	0	0
I92-25-008 Erschließung Baugebiet "Klein Lübeck", Ottbergen	0	0	-125.000	-125.000	-125.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	125.000	125.000	125.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-125.000)	0	0	
I92-25-009 Albaxen, Baugebiet "Wehrstraße-Zur Weser"	0	0	-100.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	0	0	0	0
I92-25-010 Höxter, Baugebiet "Im Flor"	0	0	-20.000	-40.000	-40.000	-120.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	40.000	40.000	120.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-40.000)	0	0	
I92-25-011 Godelheim, Baugebiet "Nethegrund"	0	0	-115.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	115.000	0	0	0	0	0
I92-25-012 Straßenbeleuchtung - Mastenerneuerung	0	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0
I92-25-013 Bruchhausen, Dahnefeld	0	0	-60.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000	0	0	0	0	0
I92-25-014 Godelheim B64(83) Abbiegespur FZA	0	0	-236.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	236.000	0	0	0	0	0
I92-25-101 Radweg entlang L946 (Fürstenau)	0	0	-40.000	0	-260.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	40.000	0	260.000	0	0	0
I92-25-102 Radweg R99 Nethebrücke Richtung Höxter	0	0	-35.000	0	-30.000	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	35.000	0	30.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	70.000	0	60.000	0	0	0
I92-25-103 Brücke Voßmühle (bödexen)	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0	0	0
I92-26-001 Lüchtringen, Allenbergstraße Wiesenstr.-Bahnüberga	0	0	0	0	0	-30.000	-800.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	30.000	800.000	0
I92-26-002 Lüchtringen, Heinrich-Heine-Straße	0	0	0	0	0	-226.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	226.000	0	0
I92-26-003 Bödexen, Neue Trift	0	0	0	0	-20.000	-20.000	-550.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	20.000	20.000	550.000	0
I92-26-004 Fürstenau, Alter Postweg	0	0	0	0	0	0	-450.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	450.000	0
I92-26-005 Bosseborn, Heinemannstraße, Ausbau/Erneuerung	0	0	0	0	0	0	-400.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	400.000	0

Teilfinanzplan Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und Planung
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
I92-26-007 Kernstadt Höxter, Grefenhagen	0	0	0	0	0	0	-329.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	21.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	350.000	0
I92-27-001 Richard-Arntz-Straße	0	0	0	0	0	-300.000	0	-59.573
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	0	59.573
I92-27-002 Wilhelm-Haarmann-Straße	0	0	0	0	0	-600.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	600.000	0	0
I92-27-003 Kernstadt Höxer, Schalker Markt	0	0	0	0	0	0	-116.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	174.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	290.000	0
I92-27-004 Lütmarsen, Pastor-Anton-Spieker-Weg	0	0	0	0	0	-150.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	150.000	0	0
I92-28-001 Kernstadt Höxter - Gänsemarkt	0	0	0	0	0	0	-80.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	120.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	200.000	0
I92-28-002 Am Petriwall - Umgestaltung	0	0	0	0	0	0	-500.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	250.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	750.000	0
Summe Auszahlungen	**-914.903**	**-5.186.800**	**-3.833.230**	**-1.923.500**	**-5.839.500**	**-9.701.000**	**-4.670.000**	**-6.446.116**
Summe Einzahlungen	**234.100**	**3.749.273**	**2.883.800**	**0**	**2.535.900**	**755.600**	**2.200.600**	**4.744.573**
Summe	**-680.803**	**-1.437.527**	**-949.430**	**-1.923.500**	**-3.303.600**	**-8.945.400**	**-2.469.400**	**-1.701.543**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-106.683**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-88.087**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-106.683**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-88.087**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.021.587**	**-5.196.800**	**-3.843.230**	**-1.923.500**	**-5.849.500**	**-9.711.000**	**-4.680.000**	**-6.534.203**
Gesamtsumme Einzahlungen	**234.100**	**3.749.273**	**2.883.800**	**0**	**2.535.900**	**755.600**	**2.200.600**	**4.744.573**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120102	ebenerdige Parkeinrichtungen

Teilergebnisplan Produkt 120102 ebenerdige Parkeinrichtungen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82,28	0,00	29.727,00	29.727,00	29.728,00	29.726,27
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.592,50	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.173,81	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**185.848,59**	**170.550,00**	**200.277,00**	**200.277,00**	**200.278,00**	**200.276,27**
11	- Personalaufwendungen	17.324,41	18.933,00	20.302,00	20.708,00	21.121,00	21.543,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	3.090,00	3.518,00	3.588,00	3.660,00	3.733,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.703,43	16.350,00	17.840,00	17.919,00	18.001,00	18.085,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.041,79	39.554,00	44.717,00	48.867,00	48.859,00	48.865,98
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.450,45	300,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**44.520,08**	**78.227,00**	**87.477,00**	**92.182,00**	**92.741,00**	**93.326,98**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**141.328,51**	**92.323,00**	**112.800,00**	**108.095,00**	**107.537,00**	**106.949,29**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**141.328,51**	**92.323,00**	**112.800,00**	**108.095,00**	**107.537,00**	**106.949,29**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**141.328,51**	**92.323,00**	**112.800,00**	**108.095,00**	**107.537,00**	**106.949,29**

Teilfinanzplan Produkt 120102 ebenerdige Parkeinrichtungen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.707,50	170.000,00	170.000,00	---	170.000,00	170.000,00	170.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.610,11	550,00	550,00	---	550,00	550,00	550,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**178.317,61**	**170.550,00**	**170.550,00**	**---**	**170.550,00**	**170.550,00**	**170.550,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	17.324,36	18.933,00	20.302,00	---	20.708,00	21.121,00	21.543,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.090,00	3.518,00	---	3.588,00	3.660,00	3.733,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.423,93	16.350,00	17.840,00	---	17.919,00	18.001,00	18.085,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.390,00	300,00	1.100,00	---	1.100,00	1.100,00	1.100,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.138,29**	**38.673,00**	**42.760,00**	**---**	**43.315,00**	**43.882,00**	**44.461,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**148.179,32**	**131.877,00**	**127.790,00**	**---**	**127.235,00**	**126.668,00**	**126.089,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.786.925,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.275,65	20.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.797.201,63**	**20.000,00**	**25.000,00**	**0,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.793.201,63**	**-20.000,00**	**-25.000,00**	**0,00**	**-25.000,00**	**-25.000,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 120102 ebenerdige Parkeinrichtungen
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
1201021021 Parkplatz Brückfeld II	-620.685	0	0	0	0	0	0	-620.685
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	620.685	0	0	0	0	0	0	620.685
1201021022 Parkplatz Kleine Pause	-633.992	0	0	0	0	0	0	-633.992
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	633.992	0	0	0	0	0	0	633.992
I31-00-501 GWG/BGA ebenerdige Parkeinrichtungen pauschal	0	-20.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	25.000	0	25.000	25.000	0	20.000
I92-23-018 Parkplatz Brückfeld I	-532.249	0	0	0	0	0	0	-537.544
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	532.249	0	0	0	0	0	0	537.544
Summe Auszahlungen	**-1.786.926**	**-20.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**-1.812.221**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-1.786.926**	**-20.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**-1.812.221**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-10.276**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.276**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-10.276**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.276**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.797.202**	**-20.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**-1.822.497**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120103	Parkhäuser und Tiefgaragen

Teilergebnisplan Produkt 120103 Parkhäuser und Tiefgaragen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.212,00	8.213,00	8.211,00	8.213,00	8.211,00	7.400,54
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.909,88	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	165.106,87	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.175,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**233.404,72**	**338.763,00**	**338.761,00**	**338.763,00**	**338.761,00**	**337.950,54**
11	- Personalaufwendungen	100.429,89	106.115,00	110.919,00	113.138,00	115.400,00	117.708,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	3.090,00	3.518,00	3.588,00	3.660,00	3.733,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.854,57	106.600,00	143.670,00	132.406,00	135.221,00	138.124,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40.959,25	45.269,00	53.937,00	78.186,00	94.437,00	98.618,37
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.665,46	13.010,00	11.441,00	12.730,00	14.129,00	15.634,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**223.909,17**	**274.084,00**	**323.485,00**	**340.048,00**	**362.847,00**	**373.817,37**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**9.495,55**	**64.679,00**	**15.276,00**	**-1.285,00**	**-24.086,00**	**-35.866,83**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**9.495,55**	**64.679,00**	**15.276,00**	**-1.285,00**	**-24.086,00**	**-35.866,83**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**9.495,55**	**64.679,00**	**15.276,00**	**-1.285,00**	**-24.086,00**	**-35.866,83**

Teilfinanzplan Produkt 120103 Parkhäuser und Tiefgaragen

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.038,21	330.000,00	330.000,00	---	330.000,00	330.000,00	330.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.661,33	550,00	550,00	---	550,00	550,00	550,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	48.053,83	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**288.753,37**	**330.550,00**	**330.550,00**	**---**	**330.550,00**	**330.550,00**	**330.550,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	100.429,84	106.115,00	110.919,00	---	113.138,00	115.400,00	117.708,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.090,00	3.518,00	---	3.588,00	3.660,00	3.733,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.747,89	106.600,00	143.670,00	---	132.406,00	135.221,00	138.124,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	24.305,90	13.010,00	11.441,00	---	12.730,00	14.129,00	15.634,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**218.483,63**	**228.815,00**	**269.548,00**	**---**	**261.862,00**	**268.410,00**	**275.199,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**70.269,74**	**101.735,00**	**61.002,00**	**---**	**68.688,00**	**62.140,00**	**55.351,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	54.628,35	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	125.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**54.628,35**	**520.000,00**	**125.000,00**	**0,00**	**100.000,00**	**400.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-54.628,35**	**-520.000,00**	**-125.000,00**	**0,00**	**-100.000,00**	**-400.000,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 120103 Parkhäuser und Tiefgaragen
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I31-00-502 GWG/BGA Parkhäuser u. Tiefgaragen Pauschal	0	0	-125.000	0	-100.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	125.000	0	100.000	0	0	0
I62-24-801 Grundsanierung Parkhaus Post	0	-520.000	0	0	0	0	0	-520.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	520.000	0	0	0	0	0	520.000
I62-25-801 Grundsanierung Parkhaus Bachstraße	-45.906	0	0	0	0	0	0	-241.813
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.906	0	0	0	0	0	0	241.813
I62-28-802 Bedachung oberstes Parkdeck Parkhaus Bachstraße MI	0	0	0	0	0	-400.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	400.000	0	0
Summe Auszahlungen	**-45.906**	**-520.000**	**-125.000**	**0**	**-100.000**	**-400.000**	**0**	**-761.813**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-45.906**	**-520.000**	**-125.000**	**0**	**-100.000**	**-400.000**	**0**	**-761.813**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-45.906**	**-520.000**	**-125.000**	**0**	**-100.000**	**-400.000**	**0**	**-761.813**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppe	1204	ÖPNV
Produkt	120401	ÖPNV

Teilergebnisplan Produkt 120401 ÖPNV

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.345,56	75.259,00	81.180,00	77.931,00	70.797,00	70.610,99
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**72.345,56**	**75.259,00**	**81.180,00**	**77.931,00**	**70.797,00**	**70.610,99**
11	- Personalaufwendungen	4.236,08	5.569,00	6.511,00	6.642,00	6.774,00	6.910,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	3.727,00	4.134,00	4.217,00	4.301,00	4.387,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.793,38	5.400,00	7.500,00	7.695,00	7.896,00	8.103,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	65.488,63	55.687,00	70.983,23	66.547,23	62.393,00	62.395,25
15	- Transferaufwendungen	543.330,21	736.923,00	486.000,00	1.300.000,00	1.326.000,00	1.352.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21,96	0,00	50,00	100,00	100,00	100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**618.870,26**	**807.306,00**	**575.178,23**	**1.385.201,23**	**1.407.464,00**	**1.434.395,25**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-546.524,70**	**-732.047,00**	**-493.998,23**	**-1.307.270,23**	**-1.336.667,00**	**-1.363.784,26**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-546.524,70**	**-732.047,00**	**-493.998,23**	**-1.307.270,23**	**-1.336.667,00**	**-1.363.784,26**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-546.524,70**	**-732.047,00**	**-493.998,23**	**-1.307.270,23**	**-1.336.667,00**	**-1.363.784,26**

Teilfinanzplan Produkt 120401 ÖPNV

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	4.236,05	5.569,00	6.511,00	---	6.642,00	6.774,00	6.910,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	3.727,00	4.134,00	---	4.217,00	4.301,00	4.387,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.302,94	5.400,00	7.500,00	---	7.695,00	7.896,00	8.103,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	543.330,21	736.923,00	486.000,00	---	1.300.000,00	1.326.000,00	1.352.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	21,96	0,00	50,00	---	100,00	100,00	100,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**555.891,16**	**751.619,00**	**504.195,00**	**---**	**1.318.654,00**	**1.345.071,00**	**1.372.000,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-555.891,16**	**-751.619,00**	**-504.195,00**	**---**	**-1.318.654,00**	**-1.345.071,00**	**-1.372.000,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	175.152,66	72.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**175.152,66**	**72.000,00**	**80.000,00**	**0,00**	**80.000,00**	**80.000,00**	**80.000,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	86.310,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.337,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**92.647,58**	**80.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**82.505,08**	**-8.000,00**	**80.000,00**	**0,00**	**80.000,00**	**80.000,00**	**80.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 120401 ÖPNV
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
1204011000 Neugestaltung Bus- und Bahnhaltestellen	-24.958	0	0	0	0	0	0	-24.958
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.353	0	0	0	0	0	0	61.353
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.310	0	0	0	0	0	0	86.310
I31-00-601 Maßnahmen/Zuwendung § 12 ÖPNVG NRW	0	-8.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	-8.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	72.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	72.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
I92-22-001 Anschaffung Fähre Flotte Holly	-6.337	0	0	0	0	0	0	-126.499
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.337	0	0	0	0	0	0	126.499
Summe Auszahlungen	**-92.648**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-292.809**
Summe Einzahlungen	**61.353**	**72.000**	**80.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**80.000**	**133.353**
Summe	**-31.295**	**-8.000**	**80.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**80.000**	**-159.456**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-92.648**	**-80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-292.809**
Gesamtsumme Einzahlungen	**61.353**	**72.000**	**80.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**80.000**	**133.353**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppe	1205	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	120501	Straßenreinigung (kostenrechn. Einrichtung)

Teilergebnisplan Produkt 120501 Straßenreinigung (kostenrechn. Einrichtung)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.660,50	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**138.660,50**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**
11	- Personalaufwendungen	7.694,28	7.790,00	16.382,00	16.711,00	17.045,00	17.385,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	4.505,00	5.065,00	5.166,00	5.270,00	5.375,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.611,67	95.000,00	95.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	47,12	48,00	48,00	48,00	11,00	8,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66,15	0,00	50,00	100,00	100,00	100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**99.419,22**	**107.343,00**	**116.545,00**	**122.025,00**	**122.426,00**	**122.868,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**39.241,28**	**32.657,00**	**23.455,00**	**17.975,00**	**17.574,00**	**17.132,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**39.241,28**	**32.657,00**	**23.455,00**	**17.975,00**	**17.574,00**	**17.132,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**39.241,28**	**32.657,00**	**23.455,00**	**17.975,00**	**17.574,00**	**17.132,00**

Teilfinanzplan Produkt 120501 Straßenreinigung (kostenrechn. Einrichtung)

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.355,81	140.000,00	140.000,00	---	140.000,00	140.000,00	140.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**138.355,81**	**140.000,00**	**140.000,00**	**---**	**140.000,00**	**140.000,00**	**140.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	7.694,18	7.790,00	16.382,00	---	16.711,00	17.045,00	17.385,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	4.505,00	5.065,00	---	5.166,00	5.270,00	5.375,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.611,67	95.000,00	95.000,00	---	100.000,00	100.000,00	100.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	38,43	0,00	50,00	---	100,00	100,00	100,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**99.344,28**	**107.295,00**	**116.497,00**	**---**	**121.977,00**	**122.415,00**	**122.860,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**39.011,53**	**32.705,00**	**23.503,00**	**---**	**18.023,00**	**17.585,00**	**17.140,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppe	1205	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	120502	Sonstige Straßenreinigung und Winterdienst

Teilergebnisplan Produkt 120502 Sonstige Straßenreinigung und Winterdienst

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	986,00	930,00	436,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	982,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.968,16**	**930,00**	**436,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.272,71	31.000,00	68.500,00	68.500,00	68.500,00	68.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.618,88	11.602,00	21.307,95	20.800,95	20.799,95	20.801,17
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	685,44	800,00	700,00	700,00	700,00	700,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**24.577,03**	**43.402,00**	**90.507,95**	**90.000,95**	**89.999,95**	**90.001,17**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-22.608,87**	**-42.472,00**	**-90.071,95**	**-90.000,95**	**-89.999,95**	**-90.001,17**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-22.608,87**	**-42.472,00**	**-90.071,95**	**-90.000,95**	**-89.999,95**	**-90.001,17**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-22.608,87**	**-42.472,00**	**-90.071,95**	**-90.000,95**	**-89.999,95**	**-90.001,17**

Teilfinanzplan Produkt 120502 Sonstige Straßenreinigung und Winterdienst

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	982,16	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**982,16**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.533,66	31.000,00	68.500,00	---	68.500,00	68.500,00	68.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	685,44	800,00	700,00	---	700,00	700,00	700,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.219,10**	**31.800,00**	**69.200,00**	**---**	**69.200,00**	**69.200,00**	**69.200,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-12.236,94**	**-31.800,00**	**-69.200,00**	**---**	**-69.200,00**	**-69.200,00**	**-69.200,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	311.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**311.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-311.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 120502 Sonstige Straßenreinigung und Winterdienst
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I64-24-003 Ersatzbeschaffung Unimog HX-HX 400, Winterdienst	0	-290.000	0	0	0	0	0	-290.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	290.000	0	0	0	0	0	290.000
I64-24-004 Neubeschaffung Schneeschild	0	-21.500	0	0	0	0	0	-21.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	21.500	0	0	0	0	0	21.500
Summe Auszahlungen	**0**	**-311.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-311.500**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-311.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-311.500**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.852**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.852**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-311.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-324.352**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Öffentliches Grün
Produkt	130101	Öffentliches Grün, Natur und Landschaft

Teilergebnisplan Produkt 130101 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.896,00	80.090,00	52.899,00	33.686,00	7.760,00	23,67
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.349,81	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.708,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**107.754,31**	**105.090,00**	**77.899,00**	**58.686,00**	**32.760,00**	**25.023,67**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.413,48	43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.643,25	17.882,00	16.643,00	16.402,00	15.916,00	15.918,02
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.398,46	25.000,00	25.071,00	25.074,00	25.076,00	25.078,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**76.455,19**	**85.882,00**	**41.714,00**	**41.476,00**	**40.992,00**	**40.996,02**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**31.299,12**	**19.208,00**	**36.185,00**	**17.210,00**	**-8.232,00**	**-15.972,35**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**31.299,12**	**19.208,00**	**36.185,00**	**17.210,00**	**-8.232,00**	**-15.972,35**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**31.299,12**	**19.208,00**	**36.185,00**	**17.210,00**	**-8.232,00**	**-15.972,35**

Teilfinanzplan Produkt 130101 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.459,44	25.000,00	25.000,00	---	25.000,00	25.000,00	25.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.374,52	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.800,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**61.633,96**	**25.000,00**	**25.000,00**	**---**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.897,04	43.000,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	21.374,11	25.000,00	25.071,00	---	25.074,00	25.076,00	25.078,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.271,15**	**68.000,00**	**25.071,00**	**---**	**25.074,00**	**25.076,00**	**25.078,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**22.362,81**	**-43.000,00**	**-71,00**	**---**	**-74,00**	**-76,00**	**-78,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	106.439,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**106.439,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	331.643,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**337.443,91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-231.004,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 130101 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I51-23-101 Schelperadweg	0	0	0	0	0	0	0	-571
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	571
I51-23-401 Grüne Infrastruktur	0	0	0	0	0	0	0	3.237
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	3.237
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-571**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.237**
Summe	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.666**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.690**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.690**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.261**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3.237**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Wald- und Forstwirtschaft
Produkt	130301	Wald- und Forstwirtschaft

Teilergebnisplan Produkt 130301 Wald- und Forstwirtschaft

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.846,18	100.434,00	91.591,00	94.645,00	96.900,00	99.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	461.375,80	376.633,00	501.270,00	501.270,00	501.270,00	501.270,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**527.211,98**	**477.067,00**	**592.861,00**	**595.915,00**	**598.170,00**	**600.270,00**
11	- Personalaufwendungen	261.127,78	249.564,00	353.949,00	361.028,00	368.249,00	375.615,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	51.594,00	58.865,00	60.042,00	61.244,00	62.468,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.295,51	256.779,00	126.545,00	139.143,00	131.792,00	134.498,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.183,62	17.112,00	19.329,88	21.100,81	20.713,94	19.508,30
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.776,28	13.200,00	13.884,00	14.091,00	14.299,00	14.512,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**455.383,19**	**588.249,00**	**572.572,88**	**595.404,81**	**596.297,94**	**606.601,30**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**71.828,79**	**-111.182,00**	**20.288,12**	**510,19**	**1.872,06**	**-6.331,30**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**71.828,79**	**-111.182,00**	**20.288,12**	**510,19**	**1.872,06**	**-6.331,30**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**71.828,79**	**-111.182,00**	**20.288,12**	**510,19**	**1.872,06**	**-6.331,30**

Teilfinanzplan Produkt 130301 Wald- und Forstwirtschaft

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.528,18	95.739,00	90.700,00	---	94.600,00	96.900,00	99.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	558.011,69	376.633,00	501.270,00	---	501.270,00	501.270,00	501.270,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	120,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	43,11	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**618.692,98**	**472.372,00**	**591.970,00**	**---**	**595.870,00**	**598.170,00**	**600.270,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	261.127,78	249.564,00	353.949,00	---	361.028,00	368.249,00	375.615,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	51.594,00	58.865,00	---	60.042,00	61.244,00	62.468,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	413.082,94	256.779,00	126.545,00	---	139.143,00	131.792,00	134.498,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	49.305,17	13.200,00	13.884,00	---	14.091,00	14.299,00	14.512,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**723.515,89**	**571.137,00**	**553.243,00**	**---**	**574.304,00**	**575.584,00**	**587.093,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-104.822,91**	**-98.765,00**	**38.727,00**	**---**	**21.566,00**	**22.586,00**	**13.177,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.022,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**43.022,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.953,35	53.400,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**14.953,35**	**53.400,00**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**28.068,85**	**-53.400,00**	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-5.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 130301 Wald- und Forstwirtschaft
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I61-24-401 Ersatzbeschaffung Pritschenbulli Forst	0	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
Summe Auszahlungen	**0**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-40.000**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-40.000**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**-13.400**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-21.940**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-13.400**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-21.940**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-53.400**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-61.940**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1304	Wasser und Wasserbau
Produkt	130401	Wasser und Wasserbau

Teilergebnisplan Produkt 130401 Wasser und Wasserbau

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.880,00	96.731,00	82.879,00	54.912,00	33.304,00	27.272,34
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**55.880,00**	**96.831,00**	**82.879,00**	**54.912,00**	**33.304,00**	**27.272,34**
11	- Personalaufwendungen	91.699,18	65.407,00	68.646,00	70.018,00	71.419,00	72.847,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	6.445,00	7.332,00	7.478,00	7.628,00	7.781,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.879,37	408.000,00	394.000,00	400.000,00	420.000,00	240.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	91.756,40	95.353,00	92.452,00	101.873,00	111.646,00	143.063,93
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.910,18	4.900,00	2.100,00	2.106,00	2.112,00	2.118,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**212.245,13**	**580.105,00**	**564.530,00**	**581.475,00**	**612.805,00**	**465.809,93**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-156.365,13**	**-483.274,00**	**-481.651,00**	**-526.563,00**	**-579.501,00**	**-438.537,59**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-156.365,13**	**-483.274,00**	**-481.651,00**	**-526.563,00**	**-579.501,00**	**-438.537,59**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-156.365,13**	**-483.274,00**	**-481.651,00**	**-526.563,00**	**-579.501,00**	**-438.537,59**

Teilfinanzplan Produkt 130401 Wasser und Wasserbau

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50.000,00	27.000,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**50.100,00**	**27.000,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	91.576,33	65.407,00	68.646,00	---	70.018,00	71.419,00	72.847,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	6.445,00	7.332,00	---	7.478,00	7.628,00	7.781,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.405,87	408.000,00	394.000,00	---	400.000,00	420.000,00	240.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	122,76	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	8.892,83	4.900,00	2.100,00	---	2.106,00	2.112,00	2.118,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**144.997,79**	**484.752,00**	**472.078,00**	**---**	**479.602,00**	**501.159,00**	**322.746,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-144.997,79**	**-434.652,00**	**-445.078,00**	**---**	**-479.602,00**	**-501.159,00**	**-322.746,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	204.000,00	288.000,00	0,00	1.287.200,00	472.000,00	424.000,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**204.000,00**	**288.000,00**	**0,00**	**1.287.200,00**	**472.000,00**	**424.000,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	504,06	467.000,00	10.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	360.000,00	579.000,00	1.609.000,00	590.000,00	530.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**504,06**	**467.000,00**	**370.000,00**	**579.000,00**	**1.709.000,00**	**690.000,00**	**630.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-504,06**	**-263.000,00**	**-82.000,00**	**-579.000,00**	**-421.800,00**	**-218.000,00**	**-206.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 130401 Wasser und Wasserbau
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I51-00-001 Wasserrahmenrichtlinie	0	-51.000	0	0	0	0	0	-33.744
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	204.000	0	0	0	0	0	229.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	255.000	0	0	0	0	0	255.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	7.744
I51-00-002 Pauschalansatz Handlungskonzept Starkregen	0	-75.000	0	-100.000	-42.000	-24.000	-26.000	-75.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	168.000	96.000	104.000	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	75.000	0	0	0	0	0	75.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	100.000	210.000	120.000	130.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	0	0	
I51-23-001 Schelpeausbau	0	0	0	-60.000	-32.000	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	128.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	60.000	160.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-60.000)	0	0	
I51-24-001 Ausbau Grube oberhalb von Lütmarsen	0	0	-4.000	-24.000	-34.800	-14.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	16.000	0	139.200	56.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	24.000	174.000	70.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-24.000)	0	0	
I51-24-002 Ausbau Hungerborngraben	0	-62.000	-10.000	-100.000	-60.000	0	0	-62.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	40.000	0	240.000	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	62.000	0	0	0	0	0	62.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	100.000	300.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	0	0	
I51-24-003 Graben-Wall-System Lüchtringen (Dickteberg)	0	-45.000	-3.000	-30.000	-15.000	0	0	-45.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	12.000	0	60.000	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	45.000	0	0	0	0	0	45.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000	30.000	75.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-30.000)	0	0	
I51-25-001 Gewässerausbau bis 2027	0	0	-26.000	-145.000	-84.000	-80.000	-80.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	104.000	0	336.000	320.000	320.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	130.000	145.000	420.000	400.000	400.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-145.000)	0	0	
I51-25-002 Aufweitung Fischbach Ovenhausen	0	0	-6.000	-120.000	-54.000	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	24.000	0	216.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000	120.000	270.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-120.000)	0	0	
I51-25-003 Mobiler Hochwasserschutz	0	0	-3.000	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	12.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000	0	0	0	0	0
I51-25-004 Verstärkung HWSA Bachstr+Schnakenstr.	0	0	-20.000	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	80.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	0	0	0	0
I61-00-201 Grunderwerb Gewässerbau	0	-30.000	-10.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-30.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	30.000	10.000	0	100.000	100.000	100.000	30.000
Summe Auszahlungen	**0**	**-467.000**	**-370.000**	**-579.000**	**-1.709.000**	**-690.000**	**-630.000**	**-474.744**
Summe Einzahlungen	**0**	**204.000**	**288.000**	**0**	**1.287.200**	**472.000**	**424.000**	**229.000**
Summe	**0**	**-263.000**	**-82.000**	**-579.000**	**-421.800**	**-218.000**	**-206.000**	**-245.744**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-467.000**	**-370.000**	**-579.000**	**-1.709.000**	**-690.000**	**-630.000**	**-474.744**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**204.000**	**288.000**	**0**	**1.287.200**	**472.000**	**424.000**	**229.000**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1306	Friedhöfe
Produkt	130601	Friedhöfe

Teilergebnisplan Produkt 130601 Friedhöfe

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.350,01	17.064,00	17.025,00	16.585,00	16.123,00	16.123,29
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422.514,07	638.000,00	583.325,00	583.325,00	583.325,00	583.325,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	967,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**448.906,47**	**655.064,00**	**600.850,00**	**600.410,00**	**599.948,00**	**599.948,29**
11	- Personalaufwendungen	63.474,81	72.281,00	74.532,00	76.020,00	77.542,00	79.092,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	41.413,00	46.419,00	47.347,00	48.294,00	49.261,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.405,01	98.850,00	122.280,00	111.551,00	112.879,00	114.251,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51.464,09	51.389,00	50.935,00	52.398,00	53.478,00	54.020,95
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.285,39	7.550,00	8.229,00	8.894,00	9.622,00	10.262,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**259.629,30**	**271.483,00**	**302.395,00**	**296.210,00**	**301.815,00**	**306.886,95**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**189.277,17**	**383.581,00**	**298.455,00**	**304.200,00**	**298.133,00**	**293.061,34**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**189.277,17**	**383.581,00**	**298.455,00**	**304.200,00**	**298.133,00**	**293.061,34**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**189.277,17**	**383.581,00**	**298.455,00**	**304.200,00**	**298.133,00**	**293.061,34**

Teilfinanzplan Produkt 130601 Friedhöfe

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.942,03	9.800,00	9.800,00	---	9.800,00	9.800,00	9.800,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	534.453,76	638.000,00	583.325,00	---	583.325,00	583.325,00	583.325,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	967,39	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	500,00	---	500,00	500,00	500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	75,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**548.438,18**	**647.800,00**	**593.625,00**	**---**	**593.625,00**	**593.625,00**	**593.625,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	63.474,65	72.281,00	74.532,00	---	76.020,00	77.542,00	79.092,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	41.413,00	46.419,00	---	47.347,00	48.294,00	49.261,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.094,23	98.850,00	122.280,00	---	111.551,00	112.879,00	114.251,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.724,27	7.550,00	8.229,00	---	8.894,00	9.622,00	10.262,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**172.293,15**	**220.094,00**	**251.460,00**	**---**	**243.812,00**	**248.337,00**	**252.866,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**376.145,03**	**427.706,00**	**342.165,00**	**---**	**349.813,00**	**345.288,00**	**340.759,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	20.000,00	150.000,00	190.000,00	20.000,00	20.000,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	731,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**731,49**	**20.000,00**	**20.000,00**	**150.000,00**	**190.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-731,49**	**-20.000,00**	**-20.000,00**	**-150.000,00**	**-190.000,00**	**-20.000,00**	**-20.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 130601 Friedhöfe
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I92-00-201 Friedhofsverwaltung Wegebau, Kolumbarien, etc.	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
I92-25-201 Errichtung neuer pflegefreier Bestattungsfelder	0	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0
I92-26-201 Errichtung Kolumbarium Friedhof am Wall	0	0	0	-150.000	-150.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	150.000	150.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150.000)	0	0	
I92-26-202 Errichtung Kolumbarium Friedhof Brenkhausen	0	0	0	0	-20.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	20.000	0	0	0
Summe Auszahlungen	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-150.000**	**-190.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-150.000**	**-190.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-150.000**	**-190.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltinformation und -koordination
Produkt	140101	Umweltinformation und -koordination, Luft, Klimaschutz und Lärm

Teilergebnisplan Produkt 140101 Umweltinformation und -koordination, Luft, Klimaschutz und Lärm

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	158.500,00	70.594,00	83.938,00	92.938,00	92.938,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**158.500,00**	**70.594,00**	**83.938,00**	**92.938,00**	**92.938,00**
11	- Personalaufwendungen	97.365,43	95.406,00	104.541,00	106.632,00	108.765,00	110.940,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.560,00	1.774,00	1.810,00	1.846,00	1.883,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.298,00	357.500,00	83.250,00	83.250,00	100.250,00	83.250,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	625,00	250,00	13.000,00	25.500,00	25.500,00
15	- Transferaufwendungen	500,00	760,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.828,60	6.400,00	4.250,00	4.262,00	4.274,00	1.287,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**101.992,03**	**462.251,00**	**204.065,00**	**218.954,00**	**250.635,00**	**232.860,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-101.992,03**	**-303.751,00**	**-133.471,00**	**-135.016,00**	**-157.697,00**	**-139.922,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-101.992,03**	**-303.751,00**	**-133.471,00**	**-135.016,00**	**-157.697,00**	**-139.922,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-101.992,03**	**-303.751,00**	**-133.471,00**	**-135.016,00**	**-157.697,00**	**-139.922,00**

Teilfinanzplan Produkt 140101 Umweltinformation und -koordination, Luft, Klimaschutz und Lärm

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	158.500,00	66.250,00	---	66.250,00	66.250,00	66.250,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**158.500,00**	**66.250,00**	**---**	**66.250,00**	**66.250,00**	**66.250,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	97.326,58	95.406,00	104.541,00	---	106.632,00	108.765,00	110.940,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	1.560,00	1.774,00	---	1.810,00	1.846,00	1.883,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.298,00	357.500,00	83.250,00	---	83.250,00	100.250,00	83.250,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	500,00	760,00	10.000,00	---	10.000,00	10.000,00	10.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.828,60	6.400,00	4.250,00	---	4.262,00	4.274,00	1.287,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**101.953,18**	**461.626,00**	**203.815,00**	**---**	**205.954,00**	**225.135,00**	**207.360,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-101.953,18**	**-303.126,00**	**-137.565,00**	**---**	**-139.704,00**	**-158.885,00**	**-141.110,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	135.000,00	549.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**135.000,00**	**549.000,00**	**0,00**	**180.000,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	760.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**200.000,00**	**760.000,00**	**0,00**	**250.000,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-65.000,00**	**-211.000,00**	**0,00**	**-70.000,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 140101 Umweltinformation und -koordination, Luft, Klimaschutz und Lärm
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I51-24-301 Fahrradparkhaus Innenstadt	0	-15.000	-210.000	0	-70.000	0	0	-15.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	135.000	540.000	0	180.000	0	0	135.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	150.000	0	0	0	0	0	150.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	750.000	0	250.000	0	0	0
I51-24-302 Pauschalansatz Optimierung Radabstellanlagen	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
I51-25-301 Bahnhof Godelheim: Errichtung Stele	0	0	-1.000	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	9.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	10.000	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen	**0**	**-200.000**	**-760.000**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**-200.000**
Summe Einzahlungen	**0**	**135.000**	**549.000**	**0**	**180.000**	**0**	**0**	**135.000**
Summe	**0**	**-65.000**	**-211.000**	**0**	**-70.000**	**0**	**0**	**-65.000**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-200.000**	**-760.000**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**-200.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**135.000**	**549.000**	**0**	**180.000**	**0**	**0**	**135.000**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1406	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren
Produkt	140601	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren, Bodenschutz

Teilergebnisplan Produkt 140601 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren, Bodenschutz

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	3.844,21	2.709,00	2.839,00	2.896,00	2.953,00	3.012,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	196,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000,00	7.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.473,48	4.500,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00	4.800,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**8.317,69**	**9.405,00**	**14.339,00**	**9.496,00**	**9.653,00**	**9.812,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.317,69**	**-9.405,00**	**-14.339,00**	**-9.496,00**	**-9.653,00**	**-9.812,00**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.317,69**	**-9.405,00**	**-14.339,00**	**-9.496,00**	**-9.653,00**	**-9.812,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-8.317,69**	**-9.405,00**	**-14.339,00**	**-9.496,00**	**-9.653,00**	**-9.812,00**

Teilfinanzplan Produkt 140601 Schutz vor altlastenbedingten Gefahren, Bodenschutz

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	3.838,96	2.709,00	2.839,00	---	2.896,00	2.953,00	3.012,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	196,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000,00	7.000,00	---	2.000,00	2.000,00	2.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.473,48	4.500,00	4.500,00	---	4.600,00	4.700,00	4.800,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.312,44**	**9.405,00**	**14.339,00**	**---**	**9.496,00**	**9.653,00**	**9.812,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)** Investitionstätigkeit Einzahlungen	**-8.312,44**	**-9.405,00**	**-14.339,00**	**---**	**-9.496,00**	**-9.653,00**	**-9.812,00**
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)** Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung
Produkt	150101	Wirtschaftsförderung

Teilergebnisplan Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.632,00	12.631,00	12.631,00	12.631,00	11.948,00	4.436,03
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261,00	261,00	261,00	261,00	261,00	261,16
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	460,64	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**13.353,64**	**13.992,00**	**13.992,00**	**13.992,00**	**13.309,00**	**5.797,19**
11	- Personalaufwendungen	91.853,71	98.147,00	36.677,00	37.411,00	38.159,00	38.923,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	978,00	1.018,00	1.038,00	1.059,00	1.080,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	835,67	10.055,00	3.182,00	3.183,00	3.182,00	3.181,45
15	- Transferaufwendungen	54.720,37	48.800,00	48.800,00	48.800,00	48.800,00	48.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	748,29	2.000,00	1.800,00	1.806,00	1.812,00	1.818,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**188.158,04**	**162.480,00**	**93.977,00**	**94.738,00**	**95.512,00**	**96.302,45**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-174.804,40**	**-148.488,00**	**-79.985,00**	**-80.746,00**	**-82.203,00**	**-90.505,26**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-174.804,40**	**-148.488,00**	**-79.985,00**	**-80.746,00**	**-82.203,00**	**-90.505,26**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-174.804,40**	**-148.488,00**	**-79.985,00**	**-80.746,00**	**-82.203,00**	**-90.505,26**

Teilfinanzplan Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.508,94	1.100,00	1.100,00	---	1.100,00	1.100,00	1.100,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.508,94**	**1.100,00**	**1.100,00**	**---**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	91.853,65	98.147,00	36.677,00	---	37.411,00	38.159,00	38.923,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	978,00	1.018,00	---	1.038,00	1.059,00	1.080,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000,00	2.500,00	2.500,00	---	2.500,00	2.500,00	2.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	62.720,37	48.800,00	48.800,00	---	48.800,00	48.800,00	48.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	748,29	2.000,00	1.800,00	---	1.806,00	1.812,00	1.818,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**195.322,31**	**152.425,00**	**90.795,00**	**---**	**91.555,00**	**92.330,00**	**93.121,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-193.813,37**	**-151.325,00**	**-89.695,00**	**---**	**-90.455,00**	**-91.230,00**	**-92.021,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.316,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	162.404,77	540.000,00	714.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**170.721,07**	**540.000,00**	**714.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	608.000,00	300.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
08	für Baumaßnahmen	31.280,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**31.280,33**	**608.000,00**	**300.000,00**	**0,00**	**500.000,00**	**500.000,00**	**500.000,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**139.440,74**	**-68.000,00**	**414.500,00**	**0,00**	**-500.000,00**	**-500.000,00**	**-500.000,00**

Teilfinanzplan Produkt 150101 Wirtschaftsförderung
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I61-00-301 Grunderwerb Wirtschaftspark und Anbindung	0	-600.000	-300.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	-600.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	600.000	300.000	0	500.000	500.000	500.000	600.000
I81-00-001 An- u. Verkauf Gewerbegrundstücke	65.334	532.000	714.500	0	0	0	0	597.334
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	65.334	540.000	714.500	0	0	0	0	605.334
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	8.000	0	0	0	0	0	8.000
Summe Auszahlungen	**0**	**-608.000**	**-300.000**	**0**	**-500.000**	**-500.000**	**-500.000**	**-608.000**
Summe Einzahlungen	**65.334**	**540.000**	**714.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**605.334**
Summe	**65.334**	**-68.000**	**414.500**	**0**	**-500.000**	**-500.000**	**-500.000**	**-2.666**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-103.941**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-103.941**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-608.000**	**-300.000**	**0**	**-500.000**	**-500.000**	**-500.000**	**-711.941**
Gesamtsumme Einzahlungen	**65.334**	**540.000**	**714.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**605.334**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Tourismus
Produkt	150201	Tourismus

Teilergebnisplan Produkt 150201 Tourismus

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.131,00	43.817,00	11.029,00	11.029,00	9.534,00	1.822,63
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.837,87	64.000,00	44.000,00	54.000,00	64.000,00	64.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.798,00	22.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	618,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**111.385,03**	**129.817,00**	**76.029,00**	**86.029,00**	**94.534,00**	**86.822,63**
11	- Personalaufwendungen	242.440,33	235.539,00	229.434,00	234.022,00	238.703,00	243.478,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	978,00	1.018,00	1.038,00	1.059,00	1.080,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.231,12	104.200,00	104.950,00	104.950,00	104.950,00	104.950,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.527,82	34.904,00	12.370,00	12.123,00	11.869,00	4.898,71
15	- Transferaufwendungen	4.061,99	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.857,14	82.220,00	64.820,00	69.838,00	81.856,00	81.875,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**445.118,40**	**482.841,00**	**437.592,00**	**446.971,00**	**463.437,00**	**461.281,71**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-333.733,37**	**-353.024,00**	**-361.563,00**	**-360.942,00**	**-368.903,00**	**-374.459,08**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-333.733,37**	**-353.024,00**	**-361.563,00**	**-360.942,00**	**-368.903,00**	**-374.459,08**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-333.733,37**	**-353.024,00**	**-361.563,00**	**-360.942,00**	**-368.903,00**	**-374.459,08**

Teilfinanzplan Produkt 150201 Tourismus

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.128,60	64.000,00	44.000,00	---	54.000,00	64.000,00	64.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.849,62	22.000,00	21.000,00	---	21.000,00	21.000,00	21.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	7.168,08	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**123.146,30**	**86.000,00**	**65.000,00**	**---**	**75.000,00**	**85.000,00**	**85.000,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	242.397,46	235.539,00	229.434,00	---	234.022,00	238.703,00	243.478,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	978,00	1.018,00	---	1.038,00	1.059,00	1.080,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	174.942,17	104.200,00	104.950,00	---	104.950,00	104.950,00	104.950,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	300,00	25.000,00	25.000,00	---	25.000,00	25.000,00	25.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	37.261,61	82.220,00	64.820,00	---	69.838,00	81.856,00	81.875,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**454.901,24**	**447.937,00**	**425.222,00**	**---**	**434.848,00**	**451.568,00**	**456.383,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-331.754,94**	**-361.937,00**	**-360.222,00**	**---**	**-359.848,00**	**-366.568,00**	**-371.383,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	8.000,00	0,00	72.000,00	120.000,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**72.000,00**	**120.000,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	90.000,00	150.000,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	449,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**449,94**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**	**90.000,00**	**150.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-449,94**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**-18.000,00**	**-30.000,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 150201 Tourismus
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I81-25-001 Informationszentrum Tourismus (Ehem. Postgebäude)	0	0	-2.000	0	-18.000	-30.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	8.000	0	72.000	120.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	10.000	0	90.000	150.000	0	0
I92-23-401 Erlebnisraum Weserlandschaft (REGIONALE 2022)	0	0	0	0	0	0	0	-74.758
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	74.758
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-90.000**	**-150.000**	**0**	**-74.758**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**8.000**	**0**	**72.000**	**120.000**	**0**	**0**
Summe	**0**	**0**	**-2.000**	**0**	**-18.000**	**-30.000**	**0**	**-74.758**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-90.000**	**-150.000**	**0**	**-74.758**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**8.000**	**0**	**72.000**	**120.000**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1503	Allgemeine Einrichtungen
Produkt	150301	Freizeitanlagen

Teilergebnisplan Produkt 150301 Freizeitanlagen

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.180,00	99.124,00	99.066,00	95.367,00	85.849,00	77.942,67
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	662,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.920,66	45.550,00	45.690,00	45.690,00	45.690,00	45.690,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.795,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**217.558,34**	**224.674,00**	**224.756,00**	**221.057,00**	**211.539,00**	**203.632,67**
11	- Personalaufwendungen	142.312,78	155.354,00	150.742,00	153.758,00	156.832,00	159.969,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.874,35	121.200,00	134.740,00	136.521,00	138.355,00	140.241,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	117.272,37	120.939,00	131.937,00	131.903,00	131.851,00	123.814,82
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.924,96	5.100,00	6.256,00	6.756,00	7.346,00	7.949,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**418.384,46**	**402.593,00**	**423.675,00**	**428.938,00**	**434.384,00**	**431.973,82**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-200.826,12**	**-177.919,00**	**-198.919,00**	**-207.881,00**	**-222.845,00**	**-228.341,15**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.200,00	5.300,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**-2.200,00**	**-5.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-200.826,12**	**-180.119,00**	**-204.219,00**	**-207.881,00**	**-222.845,00**	**-228.341,15**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-200.826,12**	**-180.119,00**	**-204.219,00**	**-207.881,00**	**-222.845,00**	**-228.341,15**

Teilfinanzplan Produkt 150301 Freizeitanlagen

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	662,00	80.000,00	80.000,00	---	80.000,00	80.000,00	80.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.837,62	45.550,00	45.690,00	---	45.690,00	45.690,00	45.690,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.434,24	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**108.933,86**	**125.550,00**	**125.690,00**	**---**	**125.690,00**	**125.690,00**	**125.690,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	142.304,90	155.354,00	150.742,00	---	153.758,00	156.832,00	159.969,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.110,33	121.200,00	134.740,00	---	136.521,00	138.355,00	140.241,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.200,00	5.300,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.792,25	5.100,00	6.256,00	---	6.756,00	7.346,00	7.949,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**259.207,48**	**283.854,00**	**297.038,00**	**---**	**297.035,00**	**302.533,00**	**308.159,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-150.273,62**	**-158.304,00**	**-171.348,00**	**---**	**-171.345,00**	**-176.843,00**	**-182.469,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.305,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**9.305,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.677,50	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	265.374,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**268.052,06**	**30.750,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-258.746,71**	**-30.750,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 150301 Freizeitanlagen
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I92-23-301 Erweiterung Skateranlage	9.305	-27.000	0	0	0	0	0	14.188
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.305	0	0	0	0	0	0	41.805
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	27.000	0	0	0	0	0	27.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	617
Summe Auszahlungen	**0**	**-27.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-27.617**
Summe Einzahlungen	**9.305**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**41.805**
Summe	**9.305**	**-27.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**14.188**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**-3.750**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.750**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-3.750**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.750**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-30.750**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-31.367**
Gesamtsumme Einzahlungen	**9.305**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**41.805**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1503	Allgemeine Einrichtungen
Produkt	150302	Stadthalle Höxter

Teilergebnisplan Produkt 150302 Stadthalle Höxter

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	667,00	667,00	667,00	667,00	667,00	667,15
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.213,78	56.732,00	38.100,00	38.100,00	38.100,00	38.100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**54.880,78**	**57.399,00**	**38.767,00**	**38.767,00**	**38.767,00**	**38.767,15**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.496,47	154.050,00	248.826,00	165.747,00	167.725,00	219.762,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	83.720,08	81.481,00	82.320,05	82.069,05	82.001,00	81.999,91
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.135,01	11.200,00	10.544,00	11.841,00	13.247,00	14.837,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**256.351,56**	**246.731,00**	**341.690,05**	**259.657,05**	**262.973,00**	**316.598,91**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-201.470,78**	**-189.332,00**	**-302.923,05**	**-220.890,05**	**-224.206,00**	**-277.831,76**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-201.470,78**	**-189.332,00**	**-302.923,05**	**-220.890,05**	**-224.206,00**	**-277.831,76**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-201.470,78**	**-189.332,00**	**-302.923,05**	**-220.890,05**	**-224.206,00**	**-277.831,76**

Teilfinanzplan Produkt 150302 Stadthalle Höxter

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.201,76	56.732,00	38.100,00	---	38.100,00	38.100,00	38.100,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.072,40	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**52.274,16**	**56.732,00**	**38.100,00**	**---**	**38.100,00**	**38.100,00**	**38.100,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	164.458,17	154.050,00	248.826,00	---	165.747,00	167.725,00	219.762,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.201,02	11.200,00	10.544,00	---	11.841,00	13.247,00	14.837,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**168.659,19**	**165.250,00**	**259.370,00**	**---**	**177.588,00**	**180.972,00**	**234.599,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-116.385,03**	**-108.518,00**	**-221.270,00**	**---**	**-139.488,00**	**-142.872,00**	**-196.499,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.898,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**5.898,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-5.898,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 150302 Stadthalle Höxter
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-5.145**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-26.840**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-5.145**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-26.840**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-5.145**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-26.840**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1504	Anteile an Unternehmen
Produkt	150401	Anteile an Unternehmen

Teilergebnisplan Produkt 150401 Anteile an Unternehmen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.855,60	153.000,00	154.000,00	155.000,00	156.000,00	158.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.364,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**60.220,56**	**153.000,00**	**154.000,00**	**155.000,00**	**156.000,00**	**158.000,00**
11	- Personalaufwendungen	27.555,34	31.317,00	29.773,00	30.369,00	30.976,00	31.595,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	19.507,00	22.066,00	22.507,00	22.958,00	23.417,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	722,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	2.500,00	500.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.399,18	27.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**37.677,45**	**78.024,00**	**56.539,00**	**555.076,00**	**56.134,00**	**57.212,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**22.543,11**	**74.976,00**	**97.461,00**	**-400.076,00**	**99.866,00**	**100.788,00**
19	+ Finanzerträge	151.760,74	298.250,00	341.700,00	391.300,00	577.900,00	609.900,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**151.760,74**	**298.250,00**	**341.700,00**	**391.300,00**	**577.900,00**	**609.900,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**174.303,85**	**373.226,00**	**439.161,00**	**-8.776,00**	**677.766,00**	**710.688,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**174.303,85**	**373.226,00**	**439.161,00**	**-8.776,00**	**677.766,00**	**710.688,00**

Teilfinanzplan Produkt 150401 Anteile an Unternehmen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.855,60	153.000,00	154.000,00	---	155.000,00	156.000,00	158.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	884,49	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	223.776,83	298.250,00	341.700,00	---	391.300,00	577.900,00	609.900,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**274.516,92**	**451.250,00**	**495.700,00**	**---**	**546.300,00**	**733.900,00**	**767.900,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	27.555,34	31.317,00	29.773,00	---	30.369,00	30.976,00	31.595,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	19.507,00	22.066,00	---	22.507,00	22.958,00	23.417,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	722,93	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	0,00	2.500,00	---	500.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	17.262,26	27.200,00	2.200,00	---	2.200,00	2.200,00	2.200,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.540,53**	**78.024,00**	**56.539,00**	**---**	**555.076,00**	**56.134,00**	**57.212,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**228.976,39**	**373.226,00**	**439.161,00**	**---**	**-8.776,00**	**677.766,00**	**710.688,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.306.086,57	669.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**3.306.086,57**	**669.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	231.169,54	33.300,00	253.842,00	0,00	130.299,00	117.524,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**231.169,54**	**33.300,00**	**253.842,00**	**0,00**	**130.299,00**	**117.524,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**3.074.917,03**	**636.100,00**	**-253.842,00**	**0,00**	**-130.299,00**	**-117.524,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 150401 Anteile an Unternehmen
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I21-00-005 Darlehensgewährung KSV OWL	-31.170	-33.300	-178.842	0	-130.299	-117.524	0	-64.470
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	31.170	33.300	178.842	0	130.299	117.524	0	64.470
I81-25-002 MVZ Gründung - Stammkapitaleinlage	0	0	-75.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	75.000	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen	**-31.170**	**-33.300**	**-253.842**	**0**	**-130.299**	**-117.524**	**0**	**-64.470**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-31.170**	**-33.300**	**-253.842**	**0**	**-130.299**	**-117.524**	**0**	**-64.470**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-31.170**	**-33.300**	**-253.842**	**0**	**-130.299**	**-117.524**	**0**	**-64.470**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1505	Landesgartenschau
Produkt	150501	Landesgartenschau 2023

Teilergebnisplan Produkt 150501 Landesgartenschau 2023

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.624,30	12.284,00	173.141,00	173.144,00	173.141,00	173.142,23
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**169.624,30**	**12.284,00**	**173.141,00**	**173.144,00**	**173.141,00**	**173.142,23**
11	- Personalaufwendungen	520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.943,59	8.400,00	810.000,00	810.000,00	810.000,00	810.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.491,08	80.296,00	5.013,17	5.493,17	5.458,00	5.460,73
15	- Transferaufwendungen	15.001,33	340.000,00	839.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.106,76	7.200,00	7.200,00	7.400,00	7.600,00	7.800,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**634.062,76**	**435.896,00**	**1.661.213,17**	**1.142.893,17**	**1.143.058,00**	**1.143.260,73**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-464.438,46**	**-423.612,00**	**-1.488.072,17**	**-969.749,17**	**-969.917,00**	**-970.118,50**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	35.400,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**-35.400,00**	**-50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-464.438,46**	**-459.012,00**	**-1.538.072,17**	**-969.749,17**	**-969.917,00**	**-970.118,50**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**-464.438,46**	**-459.012,00**	**-1.538.072,17**	**-969.749,17**	**-969.917,00**	**-970.118,50**

Teilfinanzplan Produkt 150501 Landesgartenschau 2023

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.500,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.608,41	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.891,59**	**0,00**	**0,00**	**---**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	520,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.182,75	8.400,00	300.000,00	---	300.000,00	300.000,00	300.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	35.400,00	50.000,00	---	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	3.001,33	340.000,00	839.000,00	---	320.000,00	320.000,00	320.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	59.239,95	7.200,00	7.200,00	---	7.400,00	7.600,00	7.800,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**91.944,03**	**391.000,00**	**1.196.200,00**	**---**	**627.400,00**	**627.600,00**	**627.800,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-74.052,44**	**-391.000,00**	**-1.196.200,00**	**---**	**-627.400,00**	**-627.600,00**	**-627.800,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	973.500,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**973.500,00**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	400,14	95.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	1.666.977,55	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	165,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	5.824.000,00	1.880.000,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**7.491.543,45**	**1.985.500,00**	**183.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-6.518.043,45**	**-1.935.500,00**	**-183.000,00**	**-200.000,00**	**-200.000,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzplan Produkt 150501 Landesgartenschau 2023
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I21-24-001 Rückführung d LGS Invest. i. d. städt. AV	0	-1.320.000	0	0	0	0	0	-1.320.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	1.320.000	0	0	0	0	0	1.320.000
I21-24-003 Inv.Zusch. f. erford. Maßn. f. d. Bewirtschaftung	0	-180.000	0	0	0	0	0	-180.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	180.000	0	0	0	0	0	180.000
I21-24-004 Restfinanzierung LGS-Maßnahmen 2023	0	-380.000	0	0	0	0	0	-380.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	380.000	0	0	0	0	0	380.000
I21-25-002 LGS - Schlussrechnungen Durchführung	0	0	-183.000	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	183.000	0	0	0	0	0
I21-26-001 Adventure Golf Anlage Huxarium Gartenpark	0	0	0	-200.000	-200.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	200.000	200.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200.000)	0	0	
I62-23-601 Godelheim - Dach- und Fassadensanierung DGH	-79.978	0	0	0	0	0	0	-79.978
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000	50.000	0	0	0	0	0	177.362
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.978	0	0	0	0	0	0	79.978
I92-24-901 Lütmarsen-Mehrgenerationenpark (vorher I62)	0	-95.500	0	0	0	0	0	-95.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.900	0	0	0	0	0	0	81.900
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	95.500	0	0	0	0	0	95.500
Summe Auszahlungen	**-79.978**	**-1.975.500**	**-183.000**	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**-2.055.478**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-79.978**	**-1.975.500**	**-183.000**	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**-2.055.478**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-569.305**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-569.305**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-79.978**	**-1.985.500**	**-183.000**	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**-2.624.783**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Haushaltsplan

Kreisstadt Hoexter

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgmeine Finanzwirtschaft
Produkt	160101	Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Planung 2026 EUR 4	Planung 2027 EUR 5	Planung 2028 EUR 6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	43.212.257,26	43.618.863,00	42.800.311,00	44.606.500,00	46.298.000,00	47.882.300,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.194.034,63	13.023.570,00	10.130.282,00	10.595.800,00	11.180.149,00	11.818.220,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-699,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.844,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.569.976,76	1.250.000,00	1.224.400,00	1.224.400,00	1.224.400,00	1.224.400,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**55.991.413,58**	**57.892.433,00**	**54.154.993,00**	**56.426.700,00**	**58.702.549,00**	**60.924.920,00**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	354,39	355,00	355,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
15	- Transferaufwendungen	28.985.014,71	31.576.183,00	34.956.588,00	35.690.873,00	36.427.301,00	37.174.938,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	431,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**28.985.800,79**	**31.576.538,00**	**34.956.943,00**	**35.700.873,00**	**36.447.301,00**	**37.194.938,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**27.005.612,79**	**26.315.895,00**	**19.198.050,00**	**20.725.827,00**	**22.255.248,00**	**23.729.982,00**
19	+ Finanzerträge	92,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.588.989,60	2.306.000,00	2.306.000,00	2.506.000,00	2.706.000,00	3.006.000,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-1.588.896,70**	**-2.306.000,00**	**-2.306.000,00**	**-2.506.000,00**	**-2.706.000,00**	**-3.006.000,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**25.416.716,09**	**24.009.895,00**	**16.892.050,00**	**18.219.827,00**	**19.549.248,00**	**20.723.982,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	3.941.732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	193.893,00	193.893,00	193.893,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**3.941.732,00**	**0,00**	**0,00**	**-193.893,00**	**-193.893,00**	**-193.893,00**
26	**= Ergebnis vor Berücksicht. d. int. Leistungsbezieh. (=Zeilen 22 und 25)**	**29.358.448,09**	**24.009.895,00**	**16.892.050,00**	**18.025.934,00**	**19.355.355,00**	**20.530.089,00**

Teilfinanzplan Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreisstadt Hoexter

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7
	Laufende Verwaltungstätigkeit Einzahlungen							
01	Steuern und ähnliche Abgaben	44.365.390,21	43.618.863,00	42.800.311,00	---	44.606.500,00	46.298.000,00	47.882.300,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.050.103,02	12.703.490,00	9.690.074,00	---	10.145.540,00	10.622.320,00	11.057.870,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-699,74	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.297,09	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.209.884,98	1.250.000,00	1.224.400,00	---	1.224.400,00	1.224.400,00	1.224.400,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.777,79	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**55.717.753,35**	**57.572.353,00**	**53.714.785,00**	**---**	**55.976.440,00**	**58.144.720,00**	**60.164.570,00**
	Auszahlungen							
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.434.737,62	2.306.000,00	2.306.000,00	---	2.506.000,00	2.706.000,00	3.006.000,00
14	- Transferausszahlungen	29.496.554,05	31.576.183,00	34.956.588,00	---	35.690.873,00	36.427.301,00	37.174.938,00
15	- Sonstige Auszahlungen	114,82	0,00	0,00	---	0,00	0,00	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.931.406,49**	**33.882.183,00**	**37.262.588,00**	**---**	**38.196.873,00**	**39.133.301,00**	**40.180.938,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**24.786.346,86**	**23.690.170,00**	**16.452.197,00**	**---**	**17.779.567,00**	**19.011.419,00**	**19.983.632,00**
	Investitionstätigkeit Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.785.018,34	2.886.409,00	3.549.430,09	0,00	3.716.260,00	3.890.880,00	4.050.430,00
02	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	722.000,00	0,00	767.000,00	788.000,00	790.600,00
04	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**3.785.018,34**	**2.886.409,00**	**4.271.430,09**	**0,00**	**4.483.260,00**	**4.678.880,00**	**4.841.030,00**
	Auszahlungen							
07	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
09	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0,00**	**1.500.000,00**	**-200.000,00**	**900.000,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**3.785.018,34**	**2.886.409,00**	**2.771.430,09**	**200.000,00**	**3.583.260,00**	**4.678.880,00**	**4.841.030,00**

Teilfinanzplan Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft
B.Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
I21-00-001 Investitionspauschale	0	2.780.118	2.871.614	0	3.006.600	3.147.900	3.277.000	2.819.892
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	2.780.118	2.871.614	0	3.006.600	3.147.900	3.277.000	2.819.892
I21-00-002 Schulpauschale	0	0	677.816	0	709.660	742.980	773.430	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	677.816	0	709.660	742.980	773.430	0
I21-00-003 Sportpauschale	0	106.291	0	0	0	0	0	106.291
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	106.291	0	0	0	0	0	106.291
I21-00-006 Tilgungserstattung Kredit BWH	0	0	722.000	0	767.000	788.000	790.600	0
20 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	722.000	0	767.000	788.000	790.600	0
I21-25-001 Investitionsdarlehen BWH (Weiterleitung)	0	0	-1.500.000	0	-1.100.000	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	1.500.000	0	1.100.000	0	0	0
I21-26-001 Adventure Golf Anlage Huxarium Gartenpark	0	0	0	200.000	200.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-200.000	-200.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(200.000)	0	0	
Summe Auszahlungen	**0**	**0**	**-1.500.000**	**200.000**	**-900.000**	**0**	**0**	**0**
Summe Einzahlungen	**0**	**2.886.409**	**4.271.430**	**0**	**4.483.260**	**4.678.880**	**4.841.030**	**2.926.183**
Summe	**0**	**2.886.409**	**2.771.430**	**200.000**	**3.583.260**	**4.678.880**	**4.841.030**	**2.926.183**
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**0**	**-1.500.000**	**200.000**	**-900.000**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**2.886.409**	**4.271.430**	**0**	**4.483.260**	**4.678.880**	**4.841.030**	**2.926.183**

Investitionen

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
OBERHALB der Wertgrenze								
0201011000 Errichtung einer Toilettenanlage am Berliner Platz	-160.027	0	0	0	0	0	0	-160.027
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	159.611	0	0	0	0	0	0	159.611
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	416	0	0	0	0	0	0	416
0301014090 RLT-Anlagen GS Lüchtringen	230.788	0	0	0	0	0	0	-57.968
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	230.788	0	0	0	0	0	0	230.788
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	288.756
0901015000 Umgestaltung Weserpromenade	-380.792	0	0	0	0	0	0	-6.085.545
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	253.200
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	380.792	0	0	0	0	0	0	6.338.745
1201021021 Parkplatz Brückfeld II	-620.685	0	0	0	0	0	0	-620.685
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	620.685	0	0	0	0	0	0	620.685
1201021022 Parkplatz Kleine Pause	-633.992	0	0	0	0	0	0	-633.992
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	633.992	0	0	0	0	0	0	633.992
1204011000 Neugestaltung Bus- und Bahnhaltestellen	-24.958	0	0	0	0	0	0	-24.958
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.353	0	0	0	0	0	0	61.353
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.310	0	0	0	0	0	0	86.310
I11-00-001 GWG/BGA Interner Service pauschal	0	-20.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	20.000
I11-25-001 Stadtarchiv Neuausstattung	0	0	0	-160.000	-160.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	160.000	160.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-160.000)	0	0	
I12-00-001 GWG/BGA EDV pauschal	-69.480	-170.000	-327.000	0	-115.000	-122.000	-128.000	-239.480
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.480	170.000	327.000	0	115.000	122.000	128.000	239.480
I12-24-001 GIS-Lizenzumstellungen, WG-Plus Ablösung, sonstige	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
I21-00-001 Investitionspauschale	0	2.780.118	2.871.614	0	3.006.600	3.147.900	3.277.000	2.819.892
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	2.780.118	2.871.614	0	3.006.600	3.147.900	3.277.000	2.819.892
I21-00-002 Schulpauschale	0	0	677.816	0	709.660	742.980	773.430	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	677.816	0	709.660	742.980	773.430	0
I21-00-003 Sportpauschale	0	106.291	0	0	0	0	0	106.291
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	106.291	0	0	0	0	0	106.291
I21-00-004 Zuführung Kapitalrücklage ESH	0	-592.000	0	0	0	0	0	-592.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	592.000	0	0	0	0	0	592.000
I21-00-005 Darlehensgewährung KSV OWL	-31.170	-33.300	-178.842	0	-130.299	-117.524	0	-64.470
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	31.170	33.300	178.842	0	130.299	117.524	0	64.470
I21-00-006 Tilgungserstattung Kredit BWH	0	0	41.200	0	-67.900	-129.200	-104.600	0
20 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	722.000	0	767.000	788.000	790.600	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	680.800	0	834.900	917.200	895.200	0
I21-24-001 Rückführung d LGS Invest. i. d. städt. AV	0	-1.320.000	0	0	0	0	0	-1.320.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	1.320.000	0	0	0	0	0	1.320.000
I21-24-003 Inv.Zusch. f. erford. Maßn. f. d. Bewirtschaftung	0	-180.000	0	0	0	0	0	-180.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	180.000	0	0	0	0	0	180.000
I21-24-004 Restfinanzierung LGS-Maßnahmen 2023	0	-380.000	0	0	0	0	0	-380.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	380.000	0	0	0	0	0	380.000
I21-25-001 Investitionsdarlehen BWH (Weiterleitung)	0	0	-1.500.000	0	-1.100.000	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	1.500.000	0	1.100.000	0	0	0
I21-25-002 LGS - Schlussrechnungen Durchführung	0	0	-183.000	0	0	0	0	0

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	183.000	0	0	0	0	0
I21-26-001 Adventure Golf Anlage Huxarium Gartenpark	0	0	0	-200.000	-200.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	200.000	200.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-200.000)	0	0	
I31-00-001 GWG/BGA Feuerwehr pauschal	0	-32.000	-20.000	0	-40.000	-40.000	-40.000	-32.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	32.000	20.000	0	40.000	40.000	40.000	32.000
I31-00-002 Feuerschutzpauschale	0	135.000	151.168	0	0	0	0	135.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	135.000	151.168	0	0	0	0	135.000
I31-00-101 GWG/BGA Rettungsdienst pauschal	0	-70.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	-70.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	70.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000	70.000
I31-00-401 Ersatzbeschaffung Stromkästen Festplätze	0	-12.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-12.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	12.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	12.000
I31-00-501 GWG/BGA ebenerdige Parkeinrichtungen pauschal	0	-20.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	25.000	0	25.000	25.000	0	20.000
I31-00-502 GWG/BGA Parkhäuser u. Tiefgaragen Pauschal	0	0	-125.000	0	-100.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	125.000	0	100.000	0	0	0
I31-00-601 Maßnahmen/Zuwendung § 12 ÖPNVG NRW	0	-8.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	-8.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	72.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000	72.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
I31-24-001 Küche/Einrichtung FWGH Godelheim	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
I31-24-002 Hydraulischer Rettungssatz Feuerwehr Ovenhausen	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
I31-24-003 Stromerzeuger Feuerwehrfahrzeuge	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
I31-24-004 Tragkraftspritze TSF-W Godelheim	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
I31-24-005 Tragkraftspritze TSF-W Lütmarsen	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
I31-24-006 Funkgeräte ex-geschützt	0	-15.000	0	0	0	0	0	-15.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
I31-24-007 Kommunikations-/Stabsraum FWGH Höxter, Technik	0	-75.000	-75.000	0	0	0	0	-75.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	75.000	75.000	0	0	0	0	75.000
I31-24-008 Kommunikations-/Stabsraum FWGH Höxter;Küche+Aussta	0	-45.000	-45.000	0	0	0	0	-45.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	45.000	45.000	0	0	0	0	45.000
I31-24-101 Einrichtung Erweiterung Rettungswache	0	-30.000	-30.000	0	0	0	0	-30.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	30.000	30.000	0	0	0	0	30.000
I31-24-102 Beschaffung RTW Tragestühle	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
I31-24-401 AK Versorgungsausfall; 2 mob. 40 KW Stromaggregate	0	-100.000	-100.000	0	0	0	0	-100.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	100.000	100.000	0	0	0	0	100.000
I31-25-001 TLF 3000 Lüchtringen	0	0	0	-350.000	-350.000	-350.000	0	0

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	350.000	350.000	350.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-350.000)	0	0	
I31-25-002 Küche/Einrichtung FWGH Lütmarsen	0	0	-25.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	25.000	0	0	0	0	0
I31-25-003 Küche/Einrichtung FWGH Lüchtringen	0	0	0	0	-25.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	25.000	0	0	0
I31-25-004 Automatisierter Poller Auguststr./Zur Lüre	0	0	-15.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	15.000	0	0	0	0	0
I31-25-005 HLF 20 Höxter	0	0	-340.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	340.000	0	0	0	0	0
I31-25-006 LF 20 Höxter	0	0	-340.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	340.000	0	0	0	0	0
I31-25-007 Küche/Einrichtung FWGH Ovenhausen	0	0	-18.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	18.000	0	0	0	0	0
I31-25-101 RTW 2021: Ersatzbeschaffung	0	0	-100	-269.900	-269.900	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	100	269.900	269.900	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-269.900)	0	0	
I31-25-102 Ersatzbeschaffung KTW	0	0	-200.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	200.000	0	0	0	0	0
I31-26-001 HLF 10 Fürstenau	0	0	0	-300.000	-300.000	-300.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	300.000	300.000	300.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-300.000)	0	0	
I31-26-002 HLF 10 Ovenhausen	0	0	0	-300.000	-300.000	-300.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	300.000	300.000	300.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-300.000)	0	0	
I31-26-003 LF 20 Bosseborn	0	0	0	0	-295.000	-295.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	295.000	295.000	0	0
I31-26-004 WSW FW Höxter	0	0	0	0	-50.000	-50.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	50.000	50.000	0	0
I31-26-005 GW-L2 FW Stahle	0	0	0	0	-150.000	-150.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	150.000	150.000	0	0
I31-26-101 RTW: Neubeschaffung Reserve	0	0	0	0	-270.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	270.000	0	0	0
I31-26-102 Elektrohydraulische Trage RTW	0	0	0	-50.000	-50.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	50.000	50.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-50.000)	0	0	
I31-27-001 Ab-Hygiene Höxter	0	0	0	0	0	-90.000	-90.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	90.000	90.000	0
I31-27-101 Ersatzbeschaffung KTW	0	0	0	0	0	-200.000	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	200.000	0	0
I31-28-001 TLF 3000 Albaxen	0	0	0	0	0	0	-175.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	175.000	0
I41-00-001 GWG/BGA Schulzentrum/Mensa pauschal	0	-16.800	-20.000	0	-20.000	-15.000	-15.000	-16.800

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	16.800	20.000	0	20.000	15.000	15.000	16.800
I41-00-002 Medienentwicklungskonzept Schulen	0	-282.000	-222.500	0	-315.000	-235.000	-235.000	-282.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	282.000	222.500	0	315.000	235.000	235.000	282.000
I41-00-401 GWG/BGA Sporthalle Am Bielenberg pauschal	0	0	-248.000	0	-208.000	-35.000	-2.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	248.000	0	208.000	35.000	2.000	0
I41-00-501 GWG/BGA Sportanlagen pauschal	0	-52.000	-67.000	0	-57.000	-50.000	-36.000	-52.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	52.000	67.000	0	57.000	50.000	36.000	52.000
I41-23-101 Ausstattung OGS für GGS Nicolaitor	0	-600.000	-400.000	0	0	0	0	-600.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	600.000	400.000	0	0	0	0	600.000
I41-23-103 Ausstattung OGS für KGS Lüchtringen	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
I41-24-101 Ausstattung OGS für KGS Albaxen	0	-10.000	-25.000	0	-350.000	-10.000	-10.000	-10.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	10.000	25.000	0	350.000	10.000	10.000	10.000
I41-25-601 Bibliothek: Erneuerung Einrichtung	0	0	-10.000	0	-118.000	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	132.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	10.000	0	250.000	0	0	0
I41-26-101 Ausstattung OGS für GGS Ottbergen	0	0	0	0	-250.000	-10.000	-10.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	250.000	10.000	10.000	0
I43-23-001 Medienentwicklung VHS	-18.333	0	0	0	0	0	0	-18.333
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.333	0	0	0	0	0	0	18.333
I51-00-001 Wasserrahmenrichtlinie	0	-51.000	0	0	0	0	0	-33.744
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	204.000	0	0	0	0	0	229.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	255.000	0	0	0	0	0	255.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	7.744
I51-00-002 Pauschalansatz Handlungskonzept Starkregen	0	-75.000	0	-100.000	-42.000	-24.000	-26.000	-75.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	168.000	96.000	104.000	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	75.000	0	0	0	0	0	75.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	100.000	210.000	120.000	130.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	0	0	
I51-23-001 Schelpeausbau	0	0	0	-60.000	-32.000	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	128.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	60.000	160.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-60.000)	0	0	
I51-23-101 Schelperadweg	114.525	-43.300	-85.830	0	0	0	0	47.667
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	234.100	698.900	329.500	0	0	0	0	933.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	742.200	0	0	0	0	0	742.200
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.575	0	415.330	0	0	0	0	143.134
I51-23-401 Grüne Infrastruktur	0	0	0	0	0	0	0	3.237
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	3.237
I51-24-001 Ausbau Grube oberhalb von Lütmarsen	0	0	-4.000	-24.000	-34.800	-14.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	16.000	0	139.200	56.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	24.000	174.000	70.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-24.000)	0	0	
I51-24-002 Ausbau Hungerborngraben	0	-62.000	-10.000	-100.000	-60.000	0	0	-62.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	40.000	0	240.000	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	62.000	0	0	0	0	0	62.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	100.000	300.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	0	0	

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
I51-24-003 Graben-Wall-System Lüchtringen (Dickteberg)	0	-45.000	-3.000	-30.000	-15.000	0	0	-45.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	12.000	0	60.000	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	45.000	0	0	0	0	0	45.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000	30.000	75.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-30.000)	0	0	
I51-24-201 Dynamische Fahrgastinfo Bahnhof Höxter	0	-8.700	0	0	-86.700	0	0	-8.700
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	78.000	0	0	0	0	0	78.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	86.700	0	0	86.700	0	0	86.700
I51-24-301 Fahrradparkhaus Innenstadt	0	-15.000	-210.000	0	-70.000	0	0	-15.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	135.000	540.000	0	180.000	0	0	135.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	150.000	0	0	0	0	0	150.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	750.000	0	250.000	0	0	0
I51-24-302 Pauschalansatz Optimierung Radabstellanlagen	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
I51-25-001 Gewässerausbau bis 2027	0	0	-26.000	-145.000	-84.000	-80.000	-80.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	104.000	0	336.000	320.000	320.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	130.000	145.000	420.000	400.000	400.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-145.000)	0	0	
I51-25-002 Aufweitung Fischbach Ovenhausen	0	0	-6.000	-120.000	-54.000	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	24.000	0	216.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000	120.000	270.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-120.000)	0	0	
I51-25-003 Mobiler Hochwasserschutz	0	0	-3.000	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	12.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000	0	0	0	0	0
I51-25-004 Verstärkung HWSA Bachstr+Schnakenstr.	0	0	-20.000	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	80.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	0	0	0	0
I51-25-201 ISEK: Wallanlage	0	0	-12.000	0	-21.800	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	46.200	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	12.000	0	68.000	0	0	0
I51-25-301 Bahnhof Godelheim: Errichtung Stele	0	0	-1.000	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	9.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	10.000	0	0	0	0	0
I51-26-201 ISEK: Mauergang	0	0	0	0	-1.200	-5.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	1.800	12.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	3.000	17.000	0	0
I51-27-201 ISEK: Weserlandschaft	0	0	0	0	0	-120.000	-120.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	180.000	180.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	300.000	0
I61-00-001 Veräußerung von Grundstücken / Allg. Grunderwerb	0	-1.000.000	-900.000	0	-1.350.000	50.000	50.000	-1.000.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	20.000	100.000	0	150.000	200.000	200.000	20.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.020.000	1.000.000	0	1.500.000	150.000	150.000	1.020.000
I61-00-101 Grunderwerb Gemeindestraßen	0	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000
I61-00-201 Grunderwerb Gewässerbau	0	-30.000	-10.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-30.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	30.000	10.000	0	100.000	100.000	100.000	30.000
I61-00-301 Grunderwerb Wirtschaftspark und Anbindung	0	-600.000	-300.000	0	-500.000	-500.000	-500.000	-600.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	600.000	300.000	0	500.000	500.000	500.000	600.000
I61-24-401 Ersatzbeschaffung Pritschenbulli Forst	0	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
I62-00-001 GWG/BGA Immobilienmanagement pauschal	-12.676	0	-20.700	0	-10.000	-10.000	-10.000	-21.766
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.649	0	20.700	0	10.000	10.000	10.000	21.740
I62-00-701 Medienentwicklungskonzept Schulen (baulich)	-61.949	-1.500.000	-500.000	0	-1.000.000	0	0	-1.561.949
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.500.000	0	0	0	0	0	1.500.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.432	0	500.000	0	1.000.000	0	0	35.432
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	139.734	0	0	0	0	0	0	139.734
I62-23-101 Notstromversorgung Bauhof	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	50.000	0	0	0	0	0
I62-23-102 Notstromversorgung Stadthaus	0	0	-200.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	200.000	0	0	0	0	0
I62-23-202 Umbau ehemaliges Postgebäude	-351.881	-400.000	0	-2.000.000	-2.000.000	0	0	-751.881
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	400.000	0	0	0	0	0	400.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	351.881	0	0	2.000.000	2.000.000	0	0	351.881
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-2.000.000)	0	0	
I62-23-501 Feuerwehrgerätehaus Lütmarsen (Tornadoschaden)	0	200.000	227.000	0	0	0	0	200.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200.000	567.000	0	0	0	0	200.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	340.000	0	0	0	0	0
I62-23-502 Erweiterung FWGH Godelheim	-69.654	-30.000	0	0	0	0	0	-196.431
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	100.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	69.654	0	0	0	0	0	0	266.431
I62-23-503 Um-/Erweiterungsbau FWGH Ovenhausen	-118.609	0	0	0	0	0	0	-43.823
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	87.000	0	0	0	0	0	0	161.821
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	205.609	0	0	0	0	0	0	205.644
I62-23-601 Godelheim - Dach- und Fassadensanierung DGH	-79.978	0	0	0	0	0	0	-79.978
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000	50.000	0	0	0	0	0	177.362
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.978	0	0	0	0	0	0	79.978
I62-23-701 OGS-Anbau KGS Albaxen	0	0	-1.450.000	-1.950.000	-1.950.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.450.000	1.950.000	1.950.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.950.000)	0	0	
I62-23-702 Ausbau OGS für GGS Nicolaitor	-619.199	-1.226.773	-800.000	0	0	0	0	-2.470.346
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.073.227	0	0	0	0	0	1.073.227
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	2.300.000	0	0	0	0	0	2.300.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	619.199	0	800.000	0	0	0	0	1.243.573
I62-23-703 Holzhackschnitzelanlage Schulzentrum m. UV und HA	0	-320.000	-70.000	0	0	0	0	-320.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	70.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	320.000	0	0	0	0	0	320.000
I62-23-705 Errichtung von Photovoltaikanlagen auf städtischen	-119.000	0	0	0	0	0	0	-33.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	85.900
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	119.000	0	0	0	0	0	0	119.000
I62-23-706 Grundsanierung Sporthalle am Bielenberg	-2.678	0	0	0	0	0	0	-63.174
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.678	0	0	0	0	0	0	63.174
I62-23-707 Anbau eines Fahrstuhls an die Nicolaischule	-2.975	0	0	0	0	0	0	-2.975
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.975	0	0	0	0	0	0	2.975
I62-23-751 Tennenplatz & Sportheim Lütmarsen (Tornadoschaden)	0	0	-130.000	-160.000	-160.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	130.000	160.000	160.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-160.000)	0	0	

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
I62-23-752 Kunstrasenplatz Albaxen	-327.789	0	0	0	0	0	0	-329.663
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-31.500	0	0	0	0	0	0	-31.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	296.289	0	0	0	0	0	0	298.163
I62-24-001 Umbau und Sanierung Steinmühle 7 zu einer Kita	0	0	-100.000	0	-750.000	-650.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	750.000	650.000	0	0
I62-24-201 Fahrzeug für neuen Hausmeister	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
I62-24-401 Toilettenanlage a. d. Weserscholle	0	-90.000	0	0	0	0	0	-90.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	90.000	0	0	0	0	0	90.000
I62-24-501 Parkplätze und Überfahrt FWGH Godelheim	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0	-50.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0	0	0
I62-24-502 FWGH Höxter Neubau Sanitärtrakt	0	-100.000	-150.000	-700.000	-700.000	0	0	-100.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	150.000	700.000	700.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-700.000)	0	0	
I62-24-503 FWGH Ottbergen/Bruchhausen, Neubau Fahrzeughalle	0	-75.000	0	0	-50.000	-50.000	0	-75.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	75.000	0	0	0	0	0	75.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	50.000	50.000	0	0
I62-24-508 Neubau FWGH Lüchtringen	0	-500.000	-400.000	-1.600.000	-1.600.000	0	0	-500.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	500.000	0	0	0	0	0	500.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	400.000	1.600.000	1.600.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.600.000)	0	0	
I62-24-551 Rettungswache; Umbau Luisenstr. 36	0	-260.000	-340.000	0	0	0	0	-260.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	260.000	0	0	0	0	0	260.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	340.000	0	0	0	0	0
I62-24-701 Erweiterung Gebäudeleittechnik Schulzentrum	0	-150.000	0	0	0	0	0	-150.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	150.000	0	0	0	0	0	150.000
I62-24-752 Grundsanierung Sporthalle KGS Lüchtringen	-7.430	-10.000	0	0	0	0	0	-17.430
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	0	0	0	0	0	10.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.430	0	0	0	0	0	0	7.430
I62-24-801 Grundsanierung Parkhaus Post	0	-520.000	0	0	0	0	0	-520.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	520.000	0	0	0	0	0	520.000
I62-25-001 Managementprogramm: Einführung	0	0	-90.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	90.000	0	0	0	0	0
I62-25-101 Errichtung einer Grüngut- und Strauchschnittlager	0	0	0	0	-320.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	320.000	0	0	0
I62-25-102 Neubau einer Fahrzeughalle Gärtnerei	0	0	0	0	0	0	-100.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	100.000	0
I62-25-501 FWGH Höxter: Dacherneuerung Wohnung	0	0	-95.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	95.000	0	0	0	0	0
I62-25-502 FWGH Brenkhausen: Anbau Carport	0	0	-15.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000	0	0	0	0	0
I62-25-703 KGS Petrifeld: Heizungsumstellung erneuer. Energie	0	0	-250.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	250.000	0	0	0	0	0
I62-25-704 Ausbau OGS für GGS Ottbergen	0	0	-100.000	-400.000	-400.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	400.000	400.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-400.000)	0	0	

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
I62-25-751 Kunstrasenplatz Brenkhausen	0	0	0	-150.000	-1.500.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	150.000	1.500.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150.000)	0	0	
I62-25-752 Grundsanierung Sporthalle Albaxen	0	0	0	0	-440.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	440.000	0	0	0
I62-25-801 Grundsanierung Parkhaus Bachstraße	-45.906	0	0	0	0	0	0	-241.813
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.906	0	0	0	0	0	0	241.813
I62-26-501 FWGH Bosseborn: Errichtung Fahrzeughalle	0	0	0	0	-500.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	500.000	0	0	0
I62-26-701 Grundsanierung Turnhalle GGS Nicolaitor	0	0	0	0	0	0	-810.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	810.000	0
I62-27-301 Entwick. Baul. (Abriss ehem. Schulgelände Stahle)	0	-100.000	-50.000	0	0	-350.000	0	-100.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	350.000	0	0
I62-27-701 Umbau Gebäude VHS nach Auszug Bücherei	0	0	0	0	0	-300.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	0	0
I62-27-702 VHS Gebäude Aufwertung Treppenhaus und Sanitär	0	0	0	0	0	-120.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	120.000	0	0
I62-27-751 Grundsanierung Sporthalle Lütmarsen	0	0	0	0	0	0	-350.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	350.000	0
I62-28-101 Planung Grüngut Kompostierung	0	0	0	0	0	0	-80.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	80.000	0
I62-28-802 Bedachung oberstes Parkdeck Parkhaus Bachstraße MI	0	0	0	0	0	-400.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	400.000	0	0
I63-00-001 GWG/BGA Gärtnerei: Pauschale Ersatzbeschaffung	0	-10.600	-15.000	0	-42.000	0	0	-10.600
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	10.600	15.000	0	42.000	0	0	10.600
I63-24-001 Ersatzbeschaffung Renault-Trecker HX-2053/HX-HX107	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
I63-25-002 Ersatz Mähkastenwagen HX-HX 2014 +Holder Multihog	0	0	-206.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	206.000	0	0	0	0	0
I63-25-005 Kettenschredder Gärtnerei	0	0	-85.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	85.000	0	0	0	0	0
I63-26-001 Mähroboter Sportplätze	0	0	0	0	-120.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	120.000	0	0	0
I64-00-001 GWG/BGA Bauhof: Pauschale Ersatzbeschaffung	0	-10.600	-15.000	0	-38.000	0	0	-10.600
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	10.600	15.000	0	38.000	0	0	10.600
I64-24-003 Ersatzbeschaffung Unimog HX-HX 400, Winterdienst	0	-290.000	0	0	0	0	0	-290.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	290.000	0	0	0	0	0	290.000
I64-24-004 Neubeschaffung Schneeschild	0	-21.500	0	0	0	0	0	-21.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	21.500	0	0	0	0	0	21.500
I64-25-002 Ersatz Fiat Ducato HX-HX 2055	0	0	-46.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	46.000	0	0	0	0	0
I64-25-004 Tischkreissäge: Ersatzbeschaffung	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	10.000	0	0	0	0	0

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
I64-25-005 Ersatzbeschaffung Spielgeräte Spielpl. Lüchtringen	0	0	-15.000	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	15.000	0	0	0	0	0
I64-26-001 Ersatz Kehrmaschine HX-HX 2029	0	0	0	0	-200.000	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	200.000	0	0	0
I81-00-001 An- u. Verkauf Gewerbegrundstücke	65.334	547.000	714.500	0	0	0	0	612.334
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	65.334	540.000	714.500	0	0	0	0	605.334
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	8.000	0	0	0	0	0	8.000
I81-25-001 Informationszentrum Tourismus (Ehem. Postgebäude)	0	0	-2.000	0	-18.000	-30.000	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	8.000	0	72.000	120.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	10.000	0	90.000	150.000	0	0
I81-25-002 MVZ Gründung - Stammkapitaleinlage	0	0	-75.000	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	75.000	0	0	0	0	0
I92-00-001 Deckensanierungen (Sammelansatz)	-53.777	-308.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-483.673
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	45.500
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.307	308.000	0	0	0	0	0	488.702
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.387	0	200.000	0	200.000	200.000	200.000	40.387
I92-00-002 Erschließungsbeiträge nach BauGB	0	287.000	573.000	0	1.151.000	302.000	1.116.000	287.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	287.000	573.000	0	1.151.000	302.000	1.116.000	287.000
I92-00-003 Ausbaubeiträge nach KAG	0	788.000	693.000	0	195.000	327.000	444.000	788.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	788.000	693.000	0	195.000	327.000	444.000	788.000
I92-00-201 Friedhofsverwaltung Wegebau, Kolumbarien, etc.	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
I92-22-001 Anschaffung Fähre Flotte Holly	-6.337	0	0	0	0	0	0	-126.499
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.337	0	0	0	0	0	0	126.499
I92-23-001 Brenkhausen, In der Heide	-7.950	-105.000	0	0	0	0	0	-112.996
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	105.000	0	0	0	0	0	105.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.908	0	0	0	0	0	0	7.954
I92-23-002 Brenkhausen, Nordstraße	-8.938	-51.000	0	0	0	0	0	-59.938
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	51.000	0	0	0	0	0	51.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.896	0	0	0	0	0	0	8.896
I92-23-003 Mauererneuerung L823 (Bödexen)	-63.135	-64.000	0	0	0	0	0	-127.135
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	63.135	64.000	0	0	0	0	0	127.135
I92-23-004 Bödexen, Annastraße	-2.939	-20.000	0	0	-303.000	0	0	-22.939
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.939	0	0	0	303.000	0	0	2.939
I92-23-005 Bödexen, Mühlenberg	-2.505	-40.000	-161.500	-138.500	-138.500	0	0	-42.505
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	40.000	0	0	0	0	0	40.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.505	0	161.500	138.500	138.500	0	0	2.505
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-138.500)	0	0	
I92-23-006 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	-117.325	-70.000	200.000	0	50.000	0	0	-217.705
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	430.000	200.000	0	50.000	0	0	430.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	500.000	0	0	0	0	0	500.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.325	0	0	0	0	0	0	147.705
I92-23-007 Anbindung Wirtschaftspark an B64	0	0	0	0	-2.500.000	-4.000.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	2.500.000	4.000.000	0	0
I92-23-008 Bruchhausen, Linnenstraße	52.882	-374.000	0	0	0	0	0	-221.118
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	68.439	0	0	0	0	0	0	168.439
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.473	374.000	0	0	0	0	0	389.473
I92-23-009 Breitbandausbau	-21.328	0	0	0	0	0	0	2.787

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	54.873
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.328	0	0	0	0	0	0	52.085
I92-23-010 Neugestaltung Fußgängerzone	-75.780	0	0	0	0	0	0	1.364.265
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	631.800	0	0	0	0	0	0	3.490.900
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	707.580	0	0	0	0	0	0	2.126.801
I92-23-011 Stadterneuerung: Umgestaltung des Bahnhofsvorplatz	1.370.148	0	70.000	0	0	0	0	1.490.148
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.420.900	0	70.000	0	0	0	0	2.540.900
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.050.752	0	0	0	0	0	0	1.050.752
I92-23-012 Stadterneuerung: Neugestaltung der Weserpromenade	-646.949	0	108.204	0	0	0	0	1.929.251
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	253.500	0	108.204	0	0	0	0	2.829.700
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	900.449	0	0	0	0	0	0	900.449
I92-23-013 Stadterneuerung: Neugestaltung Stummrige Straße	324.325	0	18.300	0	134.090	0	0	805.325
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	584.200	0	18.300	0	134.090	0	0	1.065.200
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	259.875	0	0	0	0	0	0	259.875
I92-23-014 Stadterneuerung: Umgestaltung der Wallanlage	-2.091.652	0	309.270	0	332.920	0	0	-2.435.990
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	831.600	0	309.270	0	332.920	0	0	838.900
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.923.252	0	0	0	0	0	0	3.274.890
I92-23-016 Brücke Bollerbach	0	0	-15.000	-150.000	-150.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	15.000	150.000	150.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150.000)	0	0	
I92-23-017 Baugebiet Maibach (Godelheim)	-15.268	0	0	0	0	0	0	-15.268
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.268	0	0	0	0	0	0	15.268
I92-23-018 Parkplatz Brückfeld I	-532.249	0	0	0	0	0	0	-537.544
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	532.249	0	0	0	0	0	0	537.544
I92-23-101 Sanierung Wirtschaftsweg "Weddelweg", Albaxen	-585	-28.200	0	0	0	0	0	-28.785
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	60.800	0	0	0	0	0	60.800
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	89.000	0	0	0	0	0	89.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	585	0	0	0	0	0	0	585
I92-23-102 Radweg zw. Ovenhausen u. Bosseborn	-3.353	1.573	-20.000	-900.000	-180.000	0	0	-1.780
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	221.573	80.000	0	720.000	0	0	221.573
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.373	220.000	0	0	0	0	0	222.373
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	980	0	100.000	900.000	900.000	0	0	980
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-900.000)	0	0	
I92-23-103 Radweg zw. Brenkhausen und Fürstenau	-378.654	0	0	0	0	0	0	-416.274
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	450.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	378.654	0	0	0	0	0	0	416.274
I92-23-301 Erweiterung Skateranlage	9.305	-27.000	0	0	0	0	0	14.188
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.305	0	0	0	0	0	0	41.805
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	27.000	0	0	0	0	0	27.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	617
I92-23-401 Erlebnisraum Weserlandschaft (REGIONALE 2022)	0	0	0	0	0	0	0	-74.758
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	74.758
I92-24-001 Landförd. zukunftsfähige Innenstädte; Kunstfiguren	0	-6.000	0	0	0	0	0	-6.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	9.000	0	0	0	0	0	9.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
I92-24-002 Lüchtringen, Allernbusch, Ausbau Fußweg Bahnüberg.	0	-20.000	-240.000	0	0	0	0	-20.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	240.000	0	0	0	0	0
I92-24-003 Umgestaltung Brenkhäuser Str./Radverkehrsgestaltg	0	0	0	0	0	0	0	0

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	80.000	0	0	0	0	0	80.000
I92-24-004 Eugen-Diesel-Straße	0	-300.000	-500.000	0	0	0	0	-300.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	300.000	0	0	0	0	0	300.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000	0	0	0	0	0
I92-24-005 Gartenstraße	-6.902	-540.000	0	0	0	0	0	-546.902
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	540.000	0	0	0	0	0	540.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.902	0	0	0	0	0	0	6.902
I92-24-006 Lüchtringen, Hasenwinkel, Ausbau	0	-15.000	-163.700	0	0	0	0	-15.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	163.700	0	0	0	0	0
I92-24-007 Lönsstraße	-6.902	-50.000	-300.000	-300.000	-300.000	-650.000	0	-56.902
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.902	0	300.000	300.000	300.000	650.000	0	6.902
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-300.000)	0	0	
I92-24-008 Waldweg	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0	0	0
I92-24-009 Ovenhausen, Gerlachstraße	-6.714	-10.000	0	0	-13.000	-125.000	0	-16.714
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000	0	0	0	0	0	10.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.714	0	0	0	13.000	125.000	0	6.714
I92-24-010 Stahle, Lenteweg - Stichweg B-Plan 13/23	-988	-60.000	-20.000	0	0	-50.000	0	-60.988
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	60.000	0	0	0	0	0	60.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	988	0	20.000	0	0	50.000	0	988
I92-24-011 Sanierung der Stützmauer "Im Graben", Fürstenau	0	-100.000	-100.000	0	0	-850.000	0	-100.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	0	850.000	0	0
I92-24-012 Albaxen, Neubau Stützmauer entlang der Saumer	0	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	200.000	0	0	0	0	0	200.000
I92-24-014 Instandsetzung Mauerwange Weserbrücke	0	0	0	0	-100.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	100.000	0	0	0
I92-24-101 Wirtschaftsweg Bödexen/Fürstenau inc. Pionierbrück	-4.614	-37.600	85.900	0	345.200	0	0	-42.214
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	711.200	747.600	0	345.200	0	0	711.200
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	748.800	0	0	0	0	0	748.800
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.614	0	661.700	0	0	0	0	4.614
I92-24-103 Radweg "Altendorfer Weg" bis R 99	0	-21.900	218.700	0	0	0	0	-21.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	415.700	218.700	0	0	0	0	415.700
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	437.600	0	0	0	0	0	437.600
I92-24-104 Weserradweg R 99 (Albaxen/Stahle)	0	-41.100	0	0	0	0	0	-41.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	41.100	0	0	0	0	0	41.100
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	82.200	0	0	0	0	0	82.200
I92-24-301 Multifunktionsspielfeld am Sportplatz Ottbergen	0	-3.000	-13.858	0	0	0	0	-3.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	23.000	14.642	0	0	0	0	23.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	28.500	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	26.000	0	0	0	0	0	26.000
I92-24-901 Lütmarsen-Mehrgenerationenpark (vorher I62)	0	-95.500	0	0	0	0	0	-95.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.900	0	0	0	0	0	0	81.900
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	95.500	0	0	0	0	0	95.500
I92-25-001 Albaxer Str., Berliner Platz bis Wendehammer	0	0	-3.000	-300.000	-55.300	-828.400	-554.400	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	7.000	0	44.700	126.600	75.600	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	10.000	300.000	100.000	955.000	630.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)	(-200.000)	0	
I92-25-002 Lüchtringen, Am Dickteberg	0	0	-30.000	-120.000	-170.000	-600.000	0	0

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000	120.000	170.000	600.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-120.000)	0	0	
I92-25-003 Im h. Felde, Endausbau Turmweg-ehem. Felsenkeller	-112.793	0	0	0	-250.000	0	0	-137.649
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.633	0	0	0	0	0	0	3.633
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.160	0	0	0	250.000	0	0	134.016
I92-25-004 Gehweg K18 Bosseborn (Fischers Fritz)	0	0	0	0	-120.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	120.000	0	0	0
I92-25-005 Bödexen, Wittelweg	0	0	0	0	-20.000	-380.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	20.000	380.000	0	0
I92-25-006 Ovenhausen, Auf den Birkenstämmen - Prozessionsweg	0	0	0	0	-20.000	-285.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	20.000	285.000	0	0
I92-25-007 Erschließung Baugebiet "Vor der Heeke", Albaxen	0	0	0	0	0	-110.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	110.000	0	0
I92-25-008 Erschließung Baugebiet "Klein Lübeck", Ottbergen	0	0	-125.000	-125.000	-125.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	125.000	125.000	125.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-125.000)	0	0	
I92-25-009 Albaxen, Baugebiet "Wehrstraße-Zur Weser"	0	0	-100.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	0	0	0	0
I92-25-010 Höxter, Baugebiet "Im Flor"	0	0	-20.000	-40.000	-40.000	-120.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	40.000	40.000	120.000	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-40.000)	0	0	
I92-25-011 Godelheim, Baugebiet "Nethegrund"	0	0	-115.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	115.000	0	0	0	0	0
I92-25-012 Straßenbeleuchtung - Mastenerneuerung	0	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0
I92-25-013 Bruchhausen, Dahnefeld	0	0	-60.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000	0	0	0	0	0
I92-25-014 Godelheim B64(83) Abbiegespur FZA	0	0	-236.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	236.000	0	0	0	0	0
I92-25-101 Radweg entlang L946 (Fürstenau)	0	0	-40.000	0	-260.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	40.000	0	260.000	0	0	0
I92-25-102 Radweg R99 Nethebrücke Richtung Höxter	0	0	-35.000	0	-30.000	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	35.000	0	30.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	70.000	0	60.000	0	0	0
I92-25-103 Brücke Voßmühle (bödexen)	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0	0	0
I92-25-201 Errichtung neuer pflegefreier Bestattungsfelder	0	0	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0
I92-26-001 Lüchtringen, Allenbergstraße Wiesenstr.-Bahnüberga	0	0	0	0	0	-30.000	-800.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	30.000	800.000	0
I92-26-002 Lüchtringen, Heinrich-Heine-Straße	0	0	0	0	0	-226.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	226.000	0	0
I92-26-003 Bödexen, Neue Trift	0	0	0	0	-20.000	-20.000	-550.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	20.000	20.000	550.000	0
I92-26-004 Fürstenau, Alter Postweg	0	0	0	0	0	0	-450.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	450.000	0
I92-26-005 Bosseborn, Heinemannstraße, Ausbau/Erneuerung	0	0	0	0	0	0	-400.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	400.000	0
I92-26-007 Kernstadt Höxter, Grefenhagen	0	0	0	0	0	0	-329.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	21.000	0

Planung Investitionsmaßnahmen

Kreisstadt Hoexter

Investitionsmaßnahmen	vorl. Erg. 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ansatz 2025 EUR 3	Verpflichtungs-ermächtigung EUR 4	Planung 2026 EUR 5	Planung 2027 EUR 6	Planung 2028 EUR 7	Bisher bereitgest. EUR 8
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	350.000	0
I92-26-201 Errichtung Kolumbarium Friedhof am Wall	0	0	0	-150.000	-150.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	150.000	150.000	0	0	0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150.000)	0	0	
I92-26-202 Errichtung Kolumbarium Friedhof Brenkhausen	0	0	0	0	-20.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	20.000	0	0	0
I92-27-001 Richard-Arntz-Straße	0	0	0	0	0	-300.000	0	-59.573
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	300.000	0	59.573
I92-27-002 Wilhelm-Haarmann-Straße	0	0	0	0	0	-600.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	600.000	0	0
I92-27-003 Kernstadt Höxer, Schalker Markt	0	0	0	0	0	0	-116.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	174.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	290.000	0
I92-27-004 Lütmarsen, Pastor-Anton-Spieker-Weg	0	0	0	0	0	-150.000	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	150.000	0	0
I92-28-001 Kernstadt Höxter - Gänsemarkt	0	0	0	0	0	0	-80.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	120.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	200.000	0
I92-28-002 Am Petriwall - Umgestaltung	0	0	0	0	0	0	-500.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	250.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	750.000	0
Summe Auszahlungen	**-11.325.548**	**-18.909.800**	**-17.321.672**	**-11.392.400**	**-28.331.299**	**-16.819.724**	**-9.356.200**	**-39.924.063**
Summe Einzahlungen	**5.566.058**	**9.124.909**	**10.133.314**	**0**	**9.435.370**	**6.498.480**	**7.925.630**	**21.549.370**
Summe	**-5.759.490**	**-9.784.891**	**-7.188.358**	**-11.392.400**	**-18.895.929**	**-10.321.244**	**-1.430.570**	**-18.374.693**
UNTERHALB der Wertgrenze								
Summe Auszahlungen	**-1.607.628**	**-159.450**	**-74.002**	**0**	**-51.000**	**-31.000**	**-30.000**	**-3.919.520**
Summe Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe	**-1.607.628**	**-159.450**	**-74.002**	**0**	**-51.000**	**-31.000**	**-30.000**	**-3.919.520**
Gesamtsumme Auszahlungen	**-12.933.175**	**-19.069.250**	**-17.395.674**	**-11.392.400**	**-28.382.299**	**-16.850.724**	**-9.386.200**	**-43.843.584**
Gesamtsumme Einzahlungen	**5.566.058**	**9.124.909**	**10.133.314**	**0**	**9.435.370**	**6.498.480**	**7.925.630**	**21.549.370**

Anlagen:

- **Bilanz zum 31.12.2023**
- **Ergebnisrechnung 2023**
- **Finanzrechnung 2023**
- **Haushaltsquerschnitt**
- **Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals**
- **Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen**
- **Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten**
- **Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**
- **Stellenplan**

Bilanz

01Kreisstadt Hoexter

	Bestand per U31.12.23	Bestand per U31.12.22		Bestand per U31.12.23	Bestand per U31.12.22
AKTIVA			**PASSIVA**		
Bilanzierungshilfe NKF-CIG			**1. Eigenkapital**		
Bilanzierungshilfe NKF-CIG	*9.694.609,68*	5.752.877,68	1.1 Allgemeine Rücklage	-34.925.675,31	-34.925.675,31
1. Anlagevermögen			1.1.1 verrechnete Erträge b. Vermögensgegenständen	-82.334,12	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	*588.264,00*	634.085,26	1.1.2 verrechnete Erträge b. Finanzanlagen		
1.2 Sachanlagen			1.1.3 verrechnete Aufwendungen b. Vermögensg.	1.165,51	
1.2.1 Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte			1.1.4 verrechnete Aufwendungen b. Finanzanlagen		
1.2.1.1 Grünflächen	*9.027.582,86*	8.661.049,76	1.2 Sonderrücklagen		
1.2.1.2 Ackerland	*1.268.181,16*	1.269.061,16	1.3 Ausgleichsrücklage		
1.2.1.3 Wald, Forsten	*15.486.115,80*	15.486.115,80	1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-2.992.146,29	65.244,77
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	*3.669.103,14*	3.699.327,93	1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.2.2 Bebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte			**2. Sonderposten**		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	*1.623.800,23*	1.676.294,42	2.1 für Zuwendungen	-59.707.549,88	-57.708.364,88
1.2.2.2 Schulen	*24.721.405,75*	25.911.794,23	2.2 für Beiträge	-12.900.121,72	-14.088.011,00
1.2.2.3 Wohnbauten	*6.979.317,75*	7.358.404,48	2.3 für den Gebührenausgleich		
1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.	*26.175.658,36*	26.627.128,77	2.4 Sonstige Sonderposten		
1.2.3 Infrastrukturvermögen			**3. Rückstellungen**		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	*13.766.272,03*	13.778.072,03	3.1 Pensionsrückstellungen	-40.369.813,00	-39.731.614,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	*1.774.174,00*	1.843.292,22	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	-1.000.000,00	-1.000.000,00
1.2.3.3 Gleisanl.m.Streckenausr.u. Sicherheitsanl.			3.3 Instandhaltungsrückstellungen	-1.557.913,98	-1.547.814,05
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.			3.4 Sonstige Rückstellungen	-4.862.288,66	-5.318.918,61
1.2.3.5 Straßennetz m.Wegen/Plätzen/Verk.lenk.anl.	*38.332.242,39*	31.247.277,63	**4. Verbindlichkeiten**		
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*3.860.865,00*	3.880.886,58	**4.1 Anleihen**		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	*8.120,00*	9.185,46	4.1.1 für Investitionen		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	*39,00*	39,00	4.1.2 zur Liquiditätssicherung		
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	*9.285.548,41*	4.471.496,62	**4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition**		

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	*3.783.167,23*	3.565.678,09
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	*33.103.423,33*	25.712.453,68
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	*19.047.213,55*	19.047.213,55
1.3.2 Beteiligungen	*186.976,00*	181.856,00
1.3.3 Sondervermögen	*5.600.000,00*	5.600.000,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	*15.513.530,09*	18.033.099,33
1.3.5.2 an Beteiligungen	*31.169,54*	
1.3.5.3 an Sondervermögen		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	*32.008,54*	32.360,62
1.3.6 Anzahlungen auf Finanzanlagen		
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	*518.534,72*	382.152,01
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	*2.639.226,68*	2.562.571,37
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford.a.Transferleist.	*3.806.713,22*	4.272.886,16
2.2.2 Privatrechtl. Forderungen	*1.872.884,74*	4.128.287,26
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	*78.571,00*	195.105,38
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4 Liquide Mittel	*8.447.506,67*	13.279.879,62
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	*14.775.739,99*	9.443.879,03
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
SUMME AKTIVA	**275.697.964,86**	**258.743.811,13**

4.2.1 von verbundenen Unternehmen		
4.2.2 von Beteiligungen		
4.2.3 von Sondervermögen		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich		
4.2.5 von Kreditinstituten	-49.204.184,19	-44.561.312,17
4.3 Verb.aus Krediten zur Liquiditätssich	-30.476.336,00	-26.976.336,00
4.4 Verb. a. Vorgängen, die Kreditaufn.wirt.gleich		
4.5 Verb.aus L. und L.	-3.617.333,79	-7.628.660,85
4.6 Verb. aus Transferleistungen	-927.316,70	-1.459.721,42
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-4.645.061,10	-4.360.069,61
4.8 Erhaltene Anzahlungen	-24.188.862,88	-15.372.296,98
5. Passive Rechnungsabgrenzung	-4.242.192,75	-4.130.261,02
SUMME PASSIVA	-275.697.964,86	-258.743.811,13

Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2023

Filter Gemeindefilter: 01

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.823.344,49	42.374.400,00	43.212.257,26	837.857,26
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.117.786,64	18.753.490,00	20.980.597,88	2.227.107,88
03	+ Sonstige Transfererträge	91.269,21	2.000,00	152,37	-1.847,63
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.423.690,65	8.179.301,00	8.167.856,55	-11.444,45
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.689.535,43	1.901.570,00	1.880.827,04	-20.742,96
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.269.943,88	1.128.800,00	1.876.296,35	747.496,35
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.584.713,48	1.890.100,00	3.384.557,45	1.494.457,45
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		25.000,00		-25.000,00
09	+/-Bestandsveränderungen				
10	**= Ordentliche Erträge**	**73.000.283,78**	**74.254.661,00**	**79.502.544,90**	**5.247.883,90**
11	- Personalaufwendungen	16.613.946,89	17.978.520,00	18.709.104,17	730.584,17
12	- Versorgungsaufwendungen	2.889.726,14	2.233.690,00	2.391.395,94	157.705,94
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.995.715,78	13.745.113,91	12.554.281,21	-1.190.832,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.577.541,04	7.245.354,00	6.720.246,53	-525.107,47
15	- Transferaufwendungen	34.707.558,01	36.165.420,92	35.548.617,88	-616.803,04
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.975.851,32	3.116.035,00	3.364.208,34	248.173,34
16A	- globaler Minderaufwand		-400.000,00		400.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**76.760.339,18**	**80.084.133,83**	**79.287.854,07**	**-796.279,76**
18	**= ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 und 17)**	**-3.760.055,40**	**-5.829.472,83**	**214.690,83**	**6.044.163,66**
19	+ Finanzerträge	1.840.323,87	1.892.700,00	544.801,37	-1.347.898,63
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	571.381,92	1.554.500,00	1.588.854,00	34.354,00
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**1.268.941,95**	**338.200,00**	**-1.044.052,63**	**-1.382.252,63**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit(= Zeilen 18 und 21)**	**-2.491.113,45**	**-5.491.272,83**	**-829.361,80**	**4.661.911,03**
23	+ Außerordentliche Erträge	2.425.868,68	3.979.740,00	3.941.732,00	-38.008,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen			54.979,14	54.979,14
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**2.425.868,68**	**3.979.740,00**	**3.886.752,86**	**-92.987,14**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-65.244,77**	**-1.511.532,83**	**3.057.391,06**	**4.568.923,89**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.410.451,77	9.205.924,00	61.459,05	-9.144.464,95
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	7.410.451,77	9.205.924,00	61.459,05	-9.144.464,95
29	**= Ergebnis(Zeilen 26,27,28)**	**-65.244,77**	**-1.511.532,83**	**3.057.391,06**	**4.568.923,89**
EN25	**Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und**				
EN26	**Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage**				
EN27	verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	693.394,69		82.334,12	82.334,12
EN28	verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
EN29	verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.252.452,20		1.165,51	1.165,51
EN30	verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
EN31	**= Sonstiges Ergebnis\(= Zeilen 27 bis 30)**	**-559.057,51**		**81.168,61**	**81.168,61**

Gesamtfinanzrechnung

Rechnungsjahr 2023

Filter: Gemeindefilter: 01

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.772.189,69	42.374.400,00	44.365.747,91	1.991.347,91
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.982.666,80	15.630.084,00	16.502.553,70	872.469,70
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	102.584,64	2.000,00	8.353,42	6.353,42
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.845.838,39	6.921.359,00	6.670.570,16	-250.788,84
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.469.292,85	1.901.570,00	2.258.148,82	356.578,82
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.240.186,35	1.128.800,00	2.015.251,73	886.451,73
07	+ Sonstige Einzahlungen	801.776,26	1.765.100,00	1.336.192,43	-428.907,57
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	598.614,43	1.892.700,00	239.475,26	-1.653.224,74
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**64.813.149,41**	**71.616.013,00**	**73.396.293,43**	**1.780.280,43**
10	- Personalauszahlungen	16.272.652,85	17.506.520,00	17.388.844,52	-117.675,48
11	- Versorgungsauszahlungen	1.778.469,00	2.233.690,00	1.674.598,14	-559.091,86
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.050.336,75	13.489.313,91	12.700.906,73	-788.407,18
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	563.648,66	1.554.500,00	1.434.602,02	-119.897,98
14	- Transferausszahlungen	33.795.728,94	36.165.420,92	36.054.726,07	-110.694,85
15	- Sonstige Auszahlungen	1.976.388,34	3.116.035,00	3.566.019,08	449.984,08
15A	- Globaler Minderaufwand	0,00	-400.000,00	0,00	400.000,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**65.437.224,54**	**73.665.479,83**	**72.819.696,56**	**-845.783,27**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-624.075,13**	**-2.049.466,83**	**576.596,87**	**2.626.063,70**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.335.897,52	17.195.310,00	14.204.088,65	-2.991.221,35
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	115.269,54	141.000,00	183.971,89	42.971,89
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	2.535.000,00	3.306.086,57	771.086,57
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	96.056,61	2.193.942,00	295.627,48	-1.898.314,52
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.547.223,67**	**22.065.252,00**	**17.989.774,59**	**-4.075.477,41**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstückenund Gebäuden	1.250.976,87	12.069.744,96	2.259.807,90	-9.809.937,06
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.794.260,85	54.918.246,09	20.286.027,68	-34.632.218,41
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.427.007,52	7.204.645,71	2.203.475,27	-5.001.170,44
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	19.590,36	1.613.420,00	230.817,46	-1.382.602,54
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.600.000,00	4.824.000,00	5.824.000,00	1.000.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**30.091.835,60**	**80.680.056,76**	**30.804.128,31**	**-49.875.928,45**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit(= Zeilen 23 und 30)**	**-15.544.611,93**	**-58.614.804,76**	**-12.814.353,72**	**45.800.451,04**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag(= Zeilen 17 und 31)**	**-16.168.687,06**	**-60.664.271,59**	**-12.237.756,85**	**48.426.514,74**
33	+ EZ a. d. Aufn. und d. Rückfl. v. Kred. für Inv.u. diesen wirtschaftl. gleichk. Rechtsverhältn.	18.000.456,96	28.659.300,00	10.514.685,27	-18.144.614,73
34	+ EZ aus der Aufnahme und durch Rückflüsse vonKrediten zur Liquiditätssicherung	29.211.378,21	4.946.200,00	18.645.695,53	13.699.495,53
35	- AZ für die Tilg. und Gewährung v. Kred. f. Inv.u. diesen wirtschaftl. gleichk. Rechtsverhältn.	2.027.610,28	4.790.000,00	5.315.123,31	525.123,31
36	- AZ für die Tilg. und Gewährung von Kreditenzur Liquiditätssicherung	19.500.000,00	0,00	15.021.009,99	15.021.009,99
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**25.684.224,89**	**28.815.500,00**	**8.824.247,50**	**-19.991.252,50**
37AZ	**Summe AZ aus Finanzierungstätigkeit**	**21.527.610,28**	**4.790.000,00**	**20.336.133,30**	**15.546.133,30**

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz Ergebnis
37EZ	**Summe EZ aus Finanzierungstätigkeit**	**47.211.835,17**	**33.605.500,00**	**29.160.380,80**	**-4.445.119,20**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln(= Zeilen 32 und 37)**	**9.515.537,83**	**-31.848.771,59**	**-3.413.509,35**	**28.435.262,24**
39	**+ Anfangsbestand an Finanzmitteln**	**795.687,90**	**-39.758.302,21**	**10.311.225,73**	**50.069.527,94**
39VO	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.216.065,38	4.938.380,10	2.216.065,38	-2.722.314,72
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-156.595,64	0,00	-65.589,96	-65.589,96
41	**= Liquide Mittel(=Zeilen 40 und 40F)**	**12.370.695,47**	**-66.668.693,70**	**9.048.191,80**	**75.716.885,50**

Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung

Kreisstadt Hoexter

Produktgruppe Kostenträger		Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
14010100	Umweltinformation und -koordination, Luft, Klimaschutz und Lärm	66.250,00	203.815,00	-137.565,00	0,00	-137.565,00	0,00	-137.565,00
0101	Politische Gremien	3.167,00	544.671,49	-541.504,49	0,00	-541.504,49	0,00	-541.504,49
0102	Verwaltungsführung	6.242,00	458.932,57	-452.690,57	0,00	-452.690,57	0,00	-452.690,57
0103	Gleichstellung von Frau und Mann	0,00	76.310,00	-76.310,00	0,00	-76.310,00	0,00	-76.310,00
0104	Beschäftigtenvertretung	0,00	18.098,00	-18.098,00	0,00	-18.098,00	0,00	-18.098,00
0105	Rechnungsprüfung	0,00	126.960,00	-126.960,00	0,00	-126.960,00	0,00	-126.960,00
0106	Zentrale Dienste	241.539,00	5.765.025,75	-5.523.486,75	0,00	-5.523.486,75	0,00	-5.523.486,75
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0,00	81.582,00	-81.582,00	0,00	-81.582,00	0,00	-81.582,00
0108	Personalmanagement	129.395,00	4.454.098,00	-4.324.703,00	0,00	-4.324.703,00	0,00	-4.324.703,00
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	173.223,00	1.202.423,00	-1.029.200,00	0,00	-1.029.200,00	0,00	-1.029.200,00
0110	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	17.420,00	2.224.805,15	-2.207.385,15	0,00	-2.207.385,15	0,00	-2.207.385,15
0111	Recht	197.350,00	295.408,00	-98.058,00	0,00	-98.058,00	0,00	-98.058,00
0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0114	Technisches Immobilienmanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	314.717,00	1.039.052,70	-724.335,70	0,00	-724.335,70	0,00	-724.335,70
0202	Märkte	28.884,00	58.749,00	-29.865,00	0,00	-29.865,00	0,00	-29.865,00
0210	Einwohnerangelegenheiten	215.000,00	470.164,00	-255.164,00	0,00	-255.164,00	0,00	-255.164,00
0211	Personenstandswesen	60.000,00	333.041,00	-273.041,00	0,00	-273.041,00	0,00	-273.041,00
0214	Wahlen	36.100,00	209.016,00	-172.916,00	0,00	-172.916,00	0,00	-172.916,00
0215	Gefahrenabwehr	206.457,00	1.184.592,15	-978.135,15	0,00	-978.135,15	0,00	-978.135,15
0217	Rettungsdienst	4.222.898,00	3.819.553,47	403.344,53	0,00	403.344,53	0,00	403.344,53
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	2.138.158,00	8.885.604,07	-6.747.446,07	0,00	-6.747.446,07	0,00	-6.747.446,07
0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	67.918,00	278.820,00	-210.902,00	0,00	-210.902,00	0,00	-210.902,00
0401	Kommunale Veranstaltungen	0,00	491,00	-491,00	0,00	-491,00	0,00	-491,00
0402	Kulturförderung	2.000,00	51.971,00	-49.971,00	0,00	-49.971,00	0,00	-49.971,00
0403	Ortsspezifische Kultureinrichtungen	16.000,00	175.054,00	-159.054,00	0,00	-159.054,00	0,00	-159.054,00

Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung

Kreisstadt Hoexter

Produktgruppe Kostenträger		Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
0404	Volkshochschule	1.053.154,00	1.396.438,39	-343.284,39	0,00	-343.284,39	0,00	-343.284,39
0406	Bibliothek	32.134,00	359.663,27	-327.529,27	0,00	-327.529,27	0,00	-327.529,27
0407	Musikschule	333.500,00	572.070,00	-238.570,00	0,00	-238.570,00	0,00	-238.570,00
0408	Archiv	0,00	66.796,00	-66.796,00	0,00	-66.796,00	0,00	-66.796,00
0409	Theater und Konzerte	0,00	5.798,00	-5.798,00	0,00	-5.798,00	0,00	-5.798,00
0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	2.305.992,00	5.045.481,94	-2.739.489,94	0,00	-2.739.489,94	0,00	-2.739.489,94
0601	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	14.189,00	886.274,00	-872.085,00	0,00	-872.085,00	0,00	-872.085,00
0602	Kinder und Jugendliche außerhalb von Einrichtungen	84.023,00	337.648,11	-253.625,11	0,00	-253.625,11	0,00	-253.625,11
0603	Familienangelegenheiten	0,00	50.556,00	-50.556,00	0,00	-50.556,00	0,00	-50.556,00
0801	Bereitstellung und Betrieb und Sportanlagen	55.246,00	812.580,93	-757.334,93	0,00	-757.334,93	0,00	-757.334,93
0802	Sportförderung	0,00	26.958,00	-26.958,00	0,00	-26.958,00	0,00	-26.958,00
0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	0,00	482,60	-482,60	0,00	-482,60	0,00	-482,60
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	222.353,00	1.221.467,51	-999.114,51	-500,00	-999.614,51	0,00	-999.614,51
1004	Maßnahmen der Bauaufsicht	162.000,00	416.553,00	-254.553,00	0,00	-254.553,00	0,00	-254.553,00
1006	Denkmalschutz und Denkmalpflege	34.250,00	249.709,00	-215.459,00	0,00	-215.459,00	0,00	-215.459,00
1007	Wohnungsbauföderung	91.221,00	214.439,30	-123.218,30	0,00	-123.218,30	0,00	-123.218,30
1008	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	700,00	213.861,00	-213.161,00	0,00	-213.161,00	0,00	-213.161,00
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	2.660.830,32	5.349.365,04	-2.688.534,72	0,00	-2.688.534,72	0,00	-2.688.534,72
1204	ÖPNV	81.180,00	575.178,23	-493.998,23	0,00	-493.998,23	0,00	-493.998,23
1205	Straßenreinigung und Winterdienst	140.436,00	207.052,95	-66.616,95	0,00	-66.616,95	0,00	-66.616,95
1301	Öffentliches Grün	77.899,00	41.714,00	36.185,00	0,00	36.185,00	0,00	36.185,00
1303	Wald- und Forstwirtschaft	592.861,00	572.572,88	20.288,12	0,00	20.288,12	0,00	20.288,12
1304	Wasser und Wasserbau	82.879,00	564.530,00	-481.651,00	0,00	-481.651,00	0,00	-481.651,00
1306	Friedhöfe	600.850,00	302.395,00	298.455,00	0,00	298.455,00	0,00	298.455,00
1401	Umweltinformation und -koordination	70.594,00	204.065,00	-133.471,00	0,00	-133.471,00	0,00	-133.471,00
1406	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren	0,00	14.339,00	-14.339,00	0,00	-14.339,00	0,00	-14.339,00

Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung

Kreisstadt Hoexter

Produktgruppe Kostenträger		Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
1501	Wirtschaftsförderung	13.992,00	93.977,00	-79.985,00	0,00	-79.985,00	0,00	-79.985,00
1502	Tourismus	76.029,00	437.592,00	-361.563,00	0,00	-361.563,00	0,00	-361.563,00
1503	Allgemeine Einrichtungen	263.523,00	765.365,05	-501.842,05	-5.300,00	-507.142,05	0,00	-507.142,05
1504	Anteile an Unternehmen	154.000,00	56.539,00	97.461,00	341.700,00	439.161,00	0,00	439.161,00
1505	Landesgartenschau	173.141,00	1.661.213,17	-1.488.072,17	-50.000,00	-1.538.072,17	0,00	-1.538.072,17
1601	Allgmeine Finanzwirtschaft	54.154.993,00	33.045.375,00	21.109.618,00	-2.306.000,00	18.803.618,00	0,00	18.803.618,00

Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Produktgruppe Kostenträger		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
14010100	Umweltinformation und -koordination, Luft, Klimaschutz und Lärm	66.250,00	203.815,00	-137.565,00	0,00	0,00	0,00	-137.565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0101	Politische Gremien	0,00	538.911,00	-538.911,00	0,00	0,00	0,00	-538.911,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0102	Verwaltungsführung	5.530,00	457.562,00	-452.032,00	0,00	0,00	0,00	-452.032,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0103	Gleichstellung von Frau und Mann	0,00	76.310,00	-76.310,00	0,00	0,00	0,00	-76.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0104	Beschäftigtenvertretung	0,00	18.098,00	-18.098,00	0,00	0,00	0,00	-18.098,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0105	Rechnungsprüfung	0,00	126.960,00	-126.960,00	0,00	0,00	0,00	-126.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0106	Zentrale Dienste	46.900,00	5.382.965,00	-5.336.065,00	0,00	480.002,00	-480.002,00	-5.816.067,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0,00	81.582,00	-81.582,00	0,00	0,00	0,00	-81.582,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0108	Personalmanagement	129.395,00	1.391.683,00	-1.262.288,00	0,00	0,00	0,00	-1.262.288,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	165.850,00	1.193.926,00	-1.028.076,00	0,00	0,00	0,00	-1.028.076,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0110	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	0,00	2.095.813,00	-2.095.813,00	0,00	327.000,00	-327.000,00	-2.422.813,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0111	Recht	197.350,00	295.408,00	-98.058,00	0,00	0,00	0,00	-98.058,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0114	Technisches Immobilienmanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	307.150,00	1.022.253,00	-715.103,00	0,00	121.000,00	-121.000,00	-836.103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0202	Märkte	28.500,00	57.080,00	-28.580,00	0,00	0,00	0,00	-28.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0210	Einwohnerangelegenheiten	215.000,00	470.164,00	-255.164,00	0,00	0,00	0,00	-255.164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0211	Personenstandswesen	60.000,00	333.041,00	-273.041,00	0,00	0,00	0,00	-273.041,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0214	Wahlen	36.100,00	209.016,00	-172.916,00	0,00	0,00	0,00	-172.916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0215	Gefahrenabwehr	32.616,00	833.763,00	-801.147,00	718.168,08	1.948.000,00	-1.229.831,92	-2.030.978,92	0,00	0,00	0,00	-3.250.000,00
0217	Rettungsdienst	4.114.960,00	3.506.403,00	608.557,00	0,00	630.100,00	-630.100,00	-21.543,00	0,00	0,00	0,00	-319.900,00

Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung

Kreisstadt Hoexter

Höxter

Produktgruppe Kostenträger		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	1.502.443,00	7.236.955,00	-5.734.512,00	0,00	3.363.000,00	-3.363.000,00	-9.097.512,00	0,00	0,00	0,00	-2.350.000,00
0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	63.000,00	272.821,00	-209.821,00	0,00	722.500,00	-722.500,00	-932.321,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0401	Kommunale Veranstaltungen	0,00	491,00	-491,00	0,00	0,00	0,00	-491,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0402	Kulturförderung	2.000,00	51.271,00	-49.271,00	0,00	0,00	0,00	-49.271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0403	Ortsspezifische Kultureinrichtungen	16.000,00	171.274,00	-155.274,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	-160.274,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0404	Volkshochschule	1.026.355,00	1.302.905,00	-276.550,00	0,00	10.000,00	-10.000,00	-286.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0406	Bibliothek	20.000,00	341.460,00	-321.460,00	0,00	10.000,00	-10.000,00	-331.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0407	Musikschule	333.500,00	570.504,00	-237.004,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	-242.004,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0408	Archiv	0,00	66.648,00	-66.648,00	0,00	0,00	0,00	-66.648,00	0,00	0,00	0,00	-160.000,00
0409	Theater und Konzerte	0,00	5.798,00	-5.798,00	0,00	0,00	0,00	-5.798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	2.132.790,00	4.705.187,00	-2.572.397,00	0,00	0,00	0,00	-2.572.397,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0601	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	12.830,00	826.985,00	-814.155,00	0,00	100.000,00	-100.000,00	-914.155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0602	Kinder und Jugendliche außerhalb von Einrichtungen	83.000,00	322.006,00	-239.006,00	0,00	0,00	0,00	-239.006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0603	Familienangelegenheiten	0,00	50.556,00	-50.556,00	0,00	0,00	0,00	-50.556,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0801	Bereitstellung und Betrieb und Sportanlagen	10.860,00	732.503,00	-721.643,00	14.641,52	225.500,00	-210.858,48	-932.501,48	0,00	0,00	0,00	-310.000,00
0802	Sportförderung	0,00	26.958,00	-26.958,00	0,00	0,00	0,00	-26.958,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	97.355,00	870.419,00	-773.064,00	505.774,00	12.000,00	493.774,00	-279.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1004	Maßnahmen der Bauaufsicht	137.000,00	414.179,00	-277.179,00	0,00	0,00	0,00	-277.179,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1006	Denkmalschutz und Denkmalpflege	32.300,00	246.903,00	-214.603,00	0,00	0,00	0,00	-214.603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1007	Wohnungsbauföderung	2.400,00	162.903,00	-160.503,00	0,00	0,00	0,00	-160.503,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung

Kreisstadt Hoexter

Produktgruppe Kostenträger		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions-tätigkeit EUR	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
1008	Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	700,00	213.861,00	-213.161,00	0,00	0,00	0,00	-213.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	543.140,00	2.774.164,00	-2.231.024,00	2.883.800,00	3.993.230,00	-1.109.430,00	-3.340.454,00	0,00	0,00	0,00	-1.923.500,00
1204	ÖPNV	0,00	504.195,00	-504.195,00	80.000,00	0,00	80.000,00	-424.195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1205	Straßenreinigung und Winterdienst	140.000,00	185.697,00	-45.697,00	0,00	0,00	0,00	-45.697,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1301	Öffentliches Grün	25.000,00	25.071,00	-71,00	0,00	0,00	0,00	-71,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1303	Wald- und Forstwirtschaft	591.970,00	553.243,00	38.727,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	33.727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1304	Wasser und Wasserbau	27.000,00	472.078,00	-445.078,00	288.000,00	370.000,00	-82.000,00	-527.078,00	0,00	0,00	0,00	-579.000,00
1306	Friedhöfe	593.625,00	251.460,00	342.165,00	0,00	20.000,00	-20.000,00	322.165,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00
1401	Umweltinformation und -koordination	66.250,00	203.815,00	-137.565,00	549.000,00	760.000,00	-211.000,00	-348.565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1406	Schutz vor altlastenbedingten Gefahren	0,00	14.339,00	-14.339,00	0,00	0,00	0,00	-14.339,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1501	Wirtschaftsförderung	1.100,00	90.795,00	-89.695,00	714.500,00	300.000,00	414.500,00	324.805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1502	Tourismus	65.000,00	425.222,00	-360.222,00	8.000,00	10.000,00	-2.000,00	-362.222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1503	Allgemeine Einrichtungen	163.790,00	556.408,00	-392.618,00	0,00	0,00	0,00	-392.618,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1504	Anteile an Unternehmen	495.700,00	56.539,00	439.161,00	0,00	253.842,00	-253.842,00	185.319,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1505	Landesgartenschau	0,00	1.196.200,00	-1.196.200,00	0,00	183.000,00	-183.000,00	-1.379.200,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
1601	Allgmeine Finanzwirtschaft	53.714.785,00	35.351.020,00	18.363.765,00	4.271.430,09	1.500.000,00	2.771.430,09	21.135.195,09	29.763.000,00	3.500.000,00	26.263.000,00	200.000,00

Übersicht
über die Entwicklung des Eigenkapitals

Art	Stand am 31.12.2023 in T €*	Voraussichtlicher Stand am 31.12. 2024 in T €**	2025 in T €	2026 in T €	2027 in T €	2028 in T €
1. Allgemeine Rücklage	34.860.431	37.917.822	33.773.781	10.899.045	-10.371.530	-28.788.628
2. Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0
3. Ausgleichsrücklage		0	0	0	0	0
4. Jahresüberschuss / Fehlbetrag	3.057.391	-5.000.000	-22.874.736	-21.270.575	-18.417.098	-19.141.546
Verlustvortrag VJ						
Verlustvortrag			0	0	0	0
Entnahme Allg. RL in €	0	5.000.000	22.874.736	21.270.575	18.417.098	19.141.546
Entnahme Allg. RL in %	-0,18%	13,19%	67,73%	195,16%		
Summe	**37.917.822**	**33.773.781**	**10.899.045**	**-10.371.530**	**-28.788.628**	**-47.930.174**

* Nach vorläufigem Entwurf des Jahresabschlusses 2023

** Schätzung Ergebnis 2024

Zuwendungen an Fraktionen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahres-abschluss	Erläuterungen
		2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	
1	2	3	4	5	6
	CDU	4.580	4.580	4.580	500 EUR Sockelbetrag je Fraktion, weiterhin 240 EUR pro Fraktionsmitglied
	SPD	2.420	2.420	2.420	
	BfH	1.500	1.940	1.940	
	BfH 2014	898,33	0	0	
	Bündnis 90/Die Grünen	1.460	1.460	1.454,37	
	UWG	1.220	1.220	1.220	
	FDP	980	980	980	
	Einzelne Ratsmitglieder	980	980	373,95	490 EUR je Ratsmitglied

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

	Art der Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024 -TEUR-	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussicht. Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
1.	**Anleihen**			
1.1.	für Investitionen			
1.2.	zur Liquiditätssicherung			
2.	**Verbindlichk. aus Krediten für Investitionen**	**49.204**	**55.519**	**59.382**
2.1.	von verbundenen Unternehmen			
2.2.	von Beteiligungen			
2.3.	von Sondervermögen			
2.4.	vom öffentlichen Bereich	**0**	**0**	**0**
2.4.1.	vom Bund			
2.4.2.	vom Land			
2.4.3.	von Gemeinden			
2.4.4.	von Zweckverbänden			
2.4.5.	vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6.	von sonst. öff. Sonderrechnungen			
2.5.	vom privaten Kreditmarkt	**49.204**	**55.519**	**59.382**
2.5.1.	von Banken und Kreditinstituten	49.204	55.519	59.382
2.5.2.	von übrigen Kreditgebern			
3.	**Verbindlichk. aus Krediten zur Liquiditätssicherung**	**30.476**	**30.476**	**35.000**
3.1.	vom öffentlichen Bereich			
3.2.	vom privaten Kreditmarkt	30.476	30.476	52.576
4.	**Verbindlichk. aus Vorgängen, die Kredit-aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**	**0**	**0**	**0**
5.	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**3.619**	**4.805**	**5.000**
6.	**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**927**	**1.093**	**1.100**
7.	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**4.645**	**4.645**	**4.700**
8.	**Erhaltene Anzahlungen**	**24.188**	**29.949**	**30.000**
9.	**Summe aller Verbindlichkeiten**	**113.059**	**126.487**	**135.182**

nachrichtlich:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z. B. Bürgschaften u. a. *87*

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs-ermächtigungen im Haushaltsplan	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5	6
2024	0	9.359	0	0	0
2025	0	0,0	11.392	0	0
Summe	**0**	**9.359**	**11.392**	**0**	**0**

Stellenplan

Teil A: Beamte

Gemeindeverwaltung/Sondervermögen mit Sonderrechnung-

Datum: 01.01.2025

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	BesGr	Zahl der Stellen 2025 (01.01.2025)		Zahl der Stellen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	ausgesondert	01.01.2024	30.06.2024	ku	kw
Beamte auf Zeit	B4	1,000	0,000	1,000	1,000		
		1,000	**0,000**	**1,000**	**1,000**		
Laufbahngruppe 2	A 16	1,000	0,000	1,000	1,000		
	A15	1,000	0,000	1,000	1,000		
	A 13 gD	6,500	0,000	6,500	4,500		0,50000*kw
	A 12	6,000	0,000	7,000	7,000		1,00000*kw
	A 11	10,353	0,000	8,853	8,338		
	A 10	14,300	0,000	12,800	10,866		
		39,153	**0,000**	**37,153**	**32,704**		
Laufbahngruppe 1	A 9 mD	7,530	0,000	7,633	7,633		
	A 8	5,120	0,000	5,120	4,803		
	A 7	4,000	0,000	5,000	5,000		
		16,650	**0,000**	**17,753**	**17,436**		
Insgesamt		56,803	0,000	55,906	51,140		1,50000*kw

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

Datum: 01.01.2025

I- Beamtinnen und Beamte

Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen											
	Beamte auf Zeit	Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1				
	B4	A 16	A 15	A 13 gD	A 12	A 11	A 10	A 9 mD	A 8	A 7	Summe	Erläuterungen
Verwaltung												
Bürgermeister - Dezernat I - Verwaltungssteuerung, Finanzen, Wirtschaftsförderung und Beteiligungen	1,000										1,000	
Büro des Bürgermeisters				1,000							1,000	
Personalrat						0,500					0,500	
Gleichstellungsbeauftragte und Familienbüro						1,000					1,000	
Abteilung 7 - Rechnungsprüfung					1,000						1,000	
Abteilung 10 - Zentrale Dienste und Personal				1,500		2,000	3,000				6,500	0,5 *kw A 13 ATZ; 2,0 A10/A9 m.D. mit Zulage; 1,0 A10 Verwaltungsinformatiker
Abteilung 21 - Finanzen, Abgaben und Beteiligungen				1,000		1,853			1,780		4,633	
Abteilung 22 Stadtkasse								1,000	1,000		2,000	
Dezernat II Schulen, Ordnung, Soziales und Recht - Allgemeiner Vertreter/Verwaltungsjurist			1,000								1,000	
Abteilung 30 - Recht									0,609		0,609	
Abteilung 31 - Ordnung, Straßenverkehr, Brandschutz und Rettungsdienst				1,000		1,000	3,500	0,731			6,231	1,0 A10/A9 m.D. mit Zulage
Abteilung 32 - Bürgerservice und Standesamt					1,000		0,800	0,683		3,000	5,483	
Abteilung 41 - Schulen, Bücherei und Sport					1,000		1,000	1,000	0,731		3,731	1,0 A10/A9 m.D. mit Zulage 0,231 kw*A8
Abteilung 45 - Soziales und Jugend					1,000		3,000	2,530			6,530	1,0 A10/A9 m.D. mit Zulage
Dezernat III Planen und Bauen Baudezernentin		1,000									1,000	
Stabsstelle zur bes. Verwendung					1,000						1,000	1,000*kw A12
Abteilung 51 - Planung und Umwelt						1,000					1,000	
Abteilung 60 - Liegenschaften, Hochbau und Forst				1,000		2,000	1,000	1,585			5,585	
Abteilung 63 - Gärtnerei							0,500				0,500	
Abteilung 64 - Bauhof							0,500				0,500	
Abteilung 91 - Bauordnung				1,000							1,000	
Abteilung 92 - Bauverwaltung und Infrastruktur					1,000	1,000	1,000		1,000	1,000	5,000	
Gesamtsumme	**1,000**	**1,000**	**1,000**	**6,500**	**6,000**	**10,353**	**14,300**	**7,529**	**5,120**	**4,000**	**56,802**	

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Datum: 01.01.2025

Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen am 01.01.2025	Zahl der Stellen am 01.01.2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke / Erläuterungen
14	1,000	1,000	1,000	
13	4,500	4,500	4,397	
12	1,000	1,000	1,000	
11	15,641	14,500	13,038	2,0 KW
10	7,269	8,269	8,269	
09c	7,000	9,000	7,000	0,5 KW
09b	8,144	9,144	8,441	
09a	11,000	9,000	7,000	
08	4,640	4,641	4,641	
06	86,056	88,556	80,612	0,2 *KW
05	15,523	15,382	14,753	
04	13,156	13,156	11,156	
03	3,987	3,805	2,000	
02	7,591	4,349	4,349	
01	0,564	3,788	3,223	
N	18,000	17,000	16,000	
S 12	3,000	3,000	2,000	
S 11b	1,500	0,500	0,500	
S 08	1,000	1,000	1,000	
Insgesamt	210,570	211,590	190,379	2,700

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

Datum 01.01.2025

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Organisationseinheit	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	06	05	04	03	02	01	N	S 12	S 11 b	S 08	Summe	Erläuterungen
Verwaltung																					
Büro des Bürgermeisters					1,000				1,615											2,615	
Personalrat						0,500				0,500										1,000	0,5 KW ATZ
Abteilung 43 - Volkshochschule	1,000	1,000									1,500	0,500								4,000	
Abteilung 7 - Rechnungsprüfung				0,231																0,231	
Musikschule					1,000		4,638			0,641										6,279	
Dezernat I - Verwaltungssteuerung, Finanzen, Wirtschaftsförderung und Beteiligungen																				0,000	
Abteilung 10 - Zentrale Dienste und Personal		0,500				1,000			0,128	1,000			1,000							3,628	
Abteilung 12 - Informationstechnologie			1,000		0,500		1,000	6,000												8,500	
Abteilung 21 - Finanzen, Abgaben und Beteiligungen						1,000	0,500			1,000										2,500	
Abteilung 22 - Stadtkasse					1,000			1,000		1,500										3,500	
Abteilung 81 - Wirtschaftsförderung, Tourismus und Kultur		1,000			1,000		0,641			1,000	1,679	0,656	0,782							6,758	
Dezernat II - Schulen, Ordnung, Soziales und Recht																				0,000	
Abteilung 31 - Ordnung, Straßenverkehr, Brandschutz und Rettungsdienst					0,769															0,769	
Abteilung 31 - Ordnung, Straßenverkehr, Brandschutz und Rettungsdienst										5,000	1,000	1,000	1,000							8,000	
Abteilung 32 - Bürgerservice und Standesamt								1,000		1,000	1,318									3,318	
Rettungsdienst						1,000				3,000		8,000				18,000				30,000	
Abteilung 41 - Schulen, Bücherei und Sport										0,665	4,282						3,000	0,500		8,447	
Bücherei					1,000						2,769									3,769	
Abteilung 45 - Soziales und Jugend								2,000		1,450								1,000	1,000	5,450	0,2 KW EG 06
Dezernat III - Planen und Bauen									0,897											0,897	
Abteilung 51 - Planung und Umwelt		1,000		4,769																5,769	1,0 KW EG 11
Abteilung 60 - Liegenschaften, Hochbau und Forst				4,641	1,000		1,365		1,000	17,500	0,641		0,805	7,591	0,564					35,107	
Abteilung 63 - Gärtnerei						1,000		0,500		27,400	0,333		0,400							29,633	
Abteilung 64 - Bauhof						1,000		0,500		23,400	1,000	3,000								28,900	
Abteilung 91 - Bauordnung		1,000		3,000		1,500					1,000									6,500	
Abteilung 92 - Bauverwaltung und Infrastruktur				3,000					1,000	1,000										5,000	1,0 KW EG 11
Gesamtsumme	**1,000**	**4,500**	**1,000**	**15,641**	**7,269**	**7,000**	**8,144**	**11,000**	**4,641**	**86,056**	**15,523**	**13,156**	**3,987**	**7,591**	**0,564**	**18,000**	**3,000**	**1,500**	**1,000**	**210,571**	

Übersicht

über die Wirtschaftslage

und die voraussichtliche

Entwicklung der Unternehmen u. Einrichtungen

Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist

§ 1 Abs. 2 Nr. 8 und 9 KomHVO NRW

Der Rat der Stadt Höxter hat in seiner Sitzung am 00.00.0000 beschlossen, für die Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Stadt Höxter mit mehr als 20% unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, anstelle der Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse, eine kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung, nach § 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO, dem Haushaltsplan als Anlage beizufügen.

Für den städtischen Haushaltsplan werden folgende Anlagen im Bereich der wirtschaftlichen Betätigung zusammengestellt:

Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse nach § 1 Abs. 2 Nr. 8 bzw. 9 KomHVO	**Kurzbericht** nach § 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO
- Eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Stadtentwässerung Höxter“	- Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH
- Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH (Nachfolgegesellschaft LGS 2023 Höxter gGmbH)	- Weserstadtwerke-Service GmbH
- Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH	- SEH GmbH

A.) Beteiligungen an denen die Stadt Höxter mit 20% oder weniger beteiligt ist

Betrieb	**Anteile der Gemeinde**		**Gewinnabführung (+) Verlustübernahme (-)**		
	EUR	**%**	**Ergebnis 2022 EUR**	**Plan 2023 EUR**	**Plan 2024 EUR**
Westfalen Weser Energie GmbH Co. KG[1]	16.128.800	2,21	952.000	0	0
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH	162.800	10,61			
d-NRW AöR	1.000	0,00			
Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold e.G.	160	0,00			
Sparkasse Paderborn-Höxter-Detmold		2,83			170.000
Klärschlammverwertung OWL GmbH	512	1,02			

[1] Gewinnabführung vor Körperschaftssteuer, Kapitalertragssteuer und SolZ;
Ausgliederung in eine Holding zum 31.03.2022, letztmalig im Jahresabschluss 2022 erfolgt eine phasenverschobene Zuordnung zum städtischen Haushalt

B.) Kurzbericht über Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Beteiligungen

1.) Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH

Die Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH ist ein lokaler und regionaler Wasser- und Energieversorger. Mit rund 35.000 Einwohnern im Einzugsgebiet beliefert die Gesellschaft ihre Kunden mit Trinkwasser, Gas, Strom und Wärme.

Die Gesellschafter der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH sind zu 25% die Vereinigte Gas- und Wasserversorgung GmbH (VGW) mit Sitz in Rheda-Wiedenbrück sowie mit einem Geschäftsanteil von 75% die Stadt Höxter.

Mit wirtschaftlicher Wirkung vom 01.04.2022 wurde der Gesellschaftsanteil an der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH aus dem städtischen Haushalt, in die Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH ausgegliedert. Somit konnte ein großer steuerlicher Querverbund realisiert werden, der einen wichtigen Beitrag zum Erhalt und zur Finanzierung der städtischen Bäder leistet.

Bilanzentwicklung:

Bilanzposition	HR 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
Aktiva						
A. Anlagevermögen	16.742	18.821	20.801	22.715	24.586	26.406
B. Umlaufvermögen	3.192	3.513	3.352	3.303	3.256	3.200
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	-	-	-	-	-	-
Summe Aktiva	**19.935**	**22.334**	**24.153**	**26.019**	**27.843**	**29.606**
Passiva						
A. Eigenkapital	6.568	7.381	7.398	7.444	7.412	7.303
B. Bau- und Ertragszuschüsse	1.189	1.174	1.158	1.139	1.118	1.095
C. Rückstellungen	100	200	110	110	120	100
D. Verbindlichkeiten	11.798	13.299	15.207	17.046	18.912	20.828
E. Rechnungsabgrenzungsposten	278	278	278	278	278	278
Summe Passiva	**19.935**	**22.334**	**24.153**	**26.019**	**27.843**	**29.606**

Voraussichtliche Ergebnisentwicklung:

Berichtszeile	HR 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
1. Umsatzerlöse	18.917	17.447	16.615	16.998	17.386	17.796
2. Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-
3. Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
4. Sonstige betriebliche Erträge	585	81	173	84	86	108
5. Materialaufwand	17.047	14.188	13.354	13.447	13.660	13.924
6. Personalaufwand	179	182	186	190	193	197
7. Abschreibungen	1.046	1.120	1.237	1.342	1.448	1.556
8. Sonstige betr. Aufwendungen	1.273	1.360	1.290	1.319	1.365	1.393
9. Erträge aus Beteiligungen	597	595	667	720	772	775
10. Ertr. Aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
11. Zinsen und ähnliche Erträge	0,220	0,224	0,229	0,233	0,238	0,243
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	251	180	278	349	453	590

13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	27	27	27	27	27	27
14. Sonstige Steuern	9	9	9	10	10	10
15. Jahresüberschuss vor Gewinnabführung	**266**	**1.054**	**1.071**	**1.117**	**1.085**	**976**

2.) Weserstadtwerke-Service GmbH

Die Weserstadtwerke-Service GmbH fungiert als eine Kooperationsgesellschaft mit dem Ziel der Dienstleistungsbündelung von der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH (75%ige Gesellschaft der Stadt Höxter) und den Stadtwerken Holzminden (75,1%ige Gesellschaft der Stadt Holzminden).

Der Rat der Stadt Höxter hat in seiner Sitzung am 00.00.0000 der Beteiligung der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH an der Weserstadtwerke-Service GmbH, mit einer Beteiligungsquote von 50% zugestimmt. Sie soll voraussichtlich zum Ende des Jahres 2019 gegründet und zum 01.01.2020 der operative Betrieb der Gesellschaft aufgenommen werden.

Bilanzentwicklung:

Bilanzposition	**HR 2024 TEUR**	**Plan 2025 TEUR**	**Plan 2026 TEUR**	**Plan 2027 TEUR**	**Plan 2028 TEUR**	**Plan 2029 TEUR**
Aktiva						
A. Anlagevermögen	869	844	828	811	790	764
B. Umlaufvermögen	2.317	2.372	2.251	2.169	2.169	2.169
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	-	-	-	-	-	-
Summe Aktiva	**3.186**	**3.217**	**3.080**	**2.980**	**2.959**	**2.933**
Passiva						
A. Eigenkapital	1.163	1.163	1.163	1.163	1.163	1.163
B. Bau- und Ertragszuschüsse	-	-	-	-	-	-
C. Rückstellungen	1.612	1.643	1.506	1.256	1.011	765
D. Verbindlichkeiten	410	410	410	560	785	1.005
E. Rechnungsabgrenzungsposten	-	-	-	-	-	-
Summe Passiva	**3.186**	**3.217**	**3.080**	**2.980**	**2.959**	**2.933**

Voraussichtliche Ergebnisentwicklung:

Berichtszeile	**HR 2024 TEUR**	**Plan 2025 TEUR**	**Plan 2026 TEUR**	**Plan 2027 TEUR**	**Plan 2028 TEUR**	**Plan 2029 TEUR**
1. Umsatzerlöse	8.802	14.225	14.381	14.545	14.935	15.373
2. Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-
3. Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
4. Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-	-	-	-
5. Materialaufwand	2.986	7.990	8.150	8.312	8.477	8.645
6. Personalaufwand	4.679	5.109	5.107	5.091	5.299	5.551
7. Abschreibungen	245	216	206	208	211	217
8. Sonstige betr. Aufwendungen	473	482	485	495	504	514
9. Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
10. Ertr. Aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
11. Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10	19	24	30	35	36

13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	126	126	126	126	126	126
14. Sonstige Steuern	6	6	6	7	7	7
15. Jahresüberschuss	**273**	**273**	**273**	**273**	**273**	**273**

3.) SEH GmbH

Die Stadtentwässerung Höxter GmbH wurde im Jahr 2009 gegründet und hat zum Geschäftsjahr 2010 ihre Geschäftstätigkeit aufgenommen. Die Gesellschaft übernimmt alle Aufgaben der Abwasserbeseitigung. Dazu zählen insbesondere die Abwasserentsorgung, die Investitionen in Abwassernetze sowie die Durchführung von Unterhaltungsarbeiten der Abwassernetze und deren baulichen Anlagen. Die Abwasserreinigung bzw. – Behandlung erfolgt in der Kläranlage Höxter mit 30.000 Einwohnerwerten und in der Kläranlage Ottbergen mit 8.000 Einwohnerwerten.

Bilanzentwicklung:

Bilanzposition	**HR 2024 TEUR**	**Plan 2025 TEUR**	**Plan 2026 TEUR**	**Plan 2027 TEUR**	**Plan 2028 TEUR**	**Plan 2029 TEUR**
Aktiva						
A. Anlagevermögen	22.469	24.192	25.775	27.016	28.083	28.989
B. Umlaufvermögen	380	380	380	380	380	380
Summe Aktiva	**22.849**	**24.572**	**26.155**	**27.396**	**28.463**	**29.369**
Passiva						
A. Eigenkapital	25	25	25	25	25	25
B. Sonderposten wg. Investitionszuschüssen	429	420	411	402	393	384
C. Rückstellungen	59	60	60	60	60	60
D. Verbindlichkeiten	8.743	10.657	12.452	13.9245	15.244	16.422
E. Rechnungsabgrenzungsposten	13.593	13.410	13.207	12.984	12.741	12.478
Summe Passiva	**22.849**	**24.572**	**26.155**	**27.396**	**28.463**	**29.369**

Voraussichtliche Ergebnisentwicklung:

Berichtszeile	**HR 2024 TEUR**	**Plan 2025 TEUR**	**Plan 2026 TEUR**	**Plan 2027 TEUR**	**Plan 2028 TEUR**	**Plan 2029 TEUR**
1. Umsatzerlöse	3.003	3.337	3.4470	3.596	3.736	3.874
2. Aktivierte Eigenleistungen	126	121	123	126	128	131
3. Sonstige betriebliche Erträge	12	3	3	3	3	3
4. Materialaufwand	-527	-555	-567	-577	-589	-601
5. Personalaufwand	-579	-600	-612	-624	-617	-629
6. Abschreibungen	-859	-927	-994	-1.055	-1.114	-1.165
7. Sonstige betr. Aufwendungen	-192	-202	-206	-210	-214	-219
8. Zinsen und ähnliche Erträge	14	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-212	-310	-316	-322	-328	-335
11. Sonstige Steuern	-1	-1	-1	-1	-1	-1
12. Jahresüberschuss	**667**	**657**	**610**	**580**	**589**	**591**

C.) Wesentliche Leistungsbeziehungen zwischen der Stadt und ihren Beteiligungen

Bezeichnung	Ergebnis 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR
1) ESH						
Kapitalentnahme	363	340	340	352	395	369
Liquiditätszuschuss		-592	-681	-835	-917	-895
Entwässerungsgebühren	-801	-828	-829	-834	-840	-871
Verwaltungskostenerstattung	65	68	55	55	55	55
2) GWH						
Konzessionsabgabe	472	395	459	459	459	459
Gewerbesteuer (brutto)						
Grundsteuer B	9,5	15	9,5	9,5	9,5	9,5
Lieferung von Gas und Wasser	-73	-289	-104	-107	-109	-113
3) SEH GmbH						
Gewerbesteuer (brutto)	160	0	0	0	0	0
Nutzungsentschädigung Straßen	125	125	125	125	125	125
Erstattungen Vergl. Gebührenklage		-958	-1.036	-1.036	-1.007	-1.033
4) Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH						
Durchführungszuschuss		0	-735	-320	-320	-320
Investitionszuschuss netto (nach Abzug der Landeszuweisung)		-180	0	200	0	0
5) Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG						
Konzessionsabgabe	891	875	760	760	760	760
6) Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH						
Gewinnanteil		0	0	0	0	0
Einzahlung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0
Zinserträge durchgeleitete Darlehen	152	116	172	221	408	440
Tilgung durchgeleitete Darlehen	2.502	669	722	767	788	791
Schulschwimmen	-29	-10	-10	-10	-10	-10
Dienstleistungen der Stadt Höxter	-50	-45	-50	-51	-52	-53

D.) Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Beteiligungen

1.) Eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Stadtentwässerung Höxter“ (ESH):

Der ESH obliegt die öffentlich-rechtliche Verpflichtung der ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung gemäß § 53 des Landeswassergesetzes.

Das notwendige Betriebsvermögen der ESH wurde zum 01.01.2009 durch Ausgliederung aus dem städtischen Haushalt bereitgestellt. Ebenso wurden die der Abwasserbeseitigung zuzurechnenden Sonderposten – hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Ertragszuschüsse und Kanalanschlussbeiträge – und Verbindlichkeiten ausgegliedert.

Seit dem 01.01.2010 bedient sich die ESH für den laufenden Betrieb, die Unterhaltung und Sanierung des Anlagevermögens sowie Neuinvestitionen per Dienstleistungsauftrag auf die Dauer von 20 Jahren der Stadtentwässerung Höxter GmbH (SEH). Dazu wurden der Gesellschaft das vorhandene Anlagevermögen und das technische Personal unentgeltlich beigestellt. Für die Dienstleistungen erhält die SEH ein fest vereinbartes Entgelt.

Die Umsätze der ESH beruhen weitestgehend auf den zu erhebenden Gebühren getrennt nach Schmutzwasser- und Oberflächenwasserbeseitigung. Hierzu ist anzumerken, dass auch die öffentlichen Straßen der Gebührenpflicht unterliegen. Die Gebühren unterliegen dem Kostendeckungsgebot nach dem Kommunalabgabengesetz und sind nicht zu beeinflussen. Weitere Erträge ergeben sich aus der Betriebskostenbeteiligung einer Nachbarkommune. Sonstige betriebliche Erträge bilden die Auflösung von Sonderposten aus Ertragszuwendungen und Kanalanschlussbeiträgen. Weitere Kosten fallen im Wesentlichen für die Abschreibungen und die Finanzierungszinsen des Anlagevermögens, die Personalaufwendungen und die öffentlichen Abgaben(z.B. die Abwasserabgabe) bei der ESH an.

Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung und die Entwicklung der Branche haben in nur sehr geringem Maße Einfluss auf die Geschäftstätigkeit der ESH.

Die ESH ist in der städtischen Bilanz mit ihrem Stammkapital von 100.000,- EUR und der Kapitalrücklage von 5.000.000,- EUR angesetzt (Stand: 31.12.2020).

2.) Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH

Die Gesellschaft wurde als Nachfolgegesellschaft der Landesgartenschau Höxter 2023 gGmbH am 24.01.2024 im Handelsregister mit einem Stammkapital von 30.000 € eingetragen. Die Stadt Höxter hat sich im Gesellschaftsvertrag verpflichtet, mögliche Jahresfehlbeträge im Durchführungshaushalt im Rahmen des festgelegten Gesamtkostenrahmens abzudecken. Diese Mittel werden entsprechend der Kostenplanung jährlich im städtischen Haushalt bereitgestellt. Dadurch wird die Liquidität sichergestellt.

Für die Umsetzung der geplanten investiven Maßnahmen stellt die Stadt Höxter der Gesellschaft die im Rahmen seiner Haushaltsplanung notwendige Mittel zur Verfügung. Die Investitionsmaßnahmen sind von der Gesellschaft einzeln im Anlagevermögen zu bilanzieren. Die Anlagengüter werden zunächst wirtschaftliches Eigentum der Gesellschaft und werden bei Aufgabe an den juristischen Eigentümer, die Stadt Höxter, übergeben. Im Gegenzug werden die gewährten Darlehen getilgt.

3.) Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH

Die Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH (BWH) wurde am 23.12.2022 beim Amtsgericht Paderborn unter der Nummer HRB 16229 ins Handelsregister eingetragen. Mit Datum vom 29.12.2022 erfolgte die Eintragung eines Ergebnisabführungsvertrags zwischen der BWH als Organträgerin und der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH als Organgesellschaft.

Gegenstand des Unternehmens ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen, der Betrieb von öffentlichen Schwimmbädern sowie die Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs in Höxter.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 2.000.000,00 EUR, Alleingesellschafterin ist die Stadt Höxter.

Die Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Gesellschaften ist im Folgenden als Anlage beigefügt.

Wirtschaftspläne

- **Eigenbetrieb Stadtentwässerung Höxter (ESH)**
- **Stadtentwässerung Höxter GmbH (SEH)**
- **Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH**
- **Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH (Nachfolgegesellschaft LGS gGmbH)**

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2023
und des Lageberichtes 2023

Stadtentwässerung Höxter (ESH),
Höxter

pdf-Kopie

pdf-Kopie

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

		Seite
I.	Prüfungsauftrag	1
II.	Grundsätzliche Feststellungen	2
	Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	2
III.	Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	4
IV.	Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	7
	1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	7
	1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	7
	1.1.1. Rechnungswesen	7
	1.1.2. Wirtschaftsplan	7
	1.2. Jahresabschluss	8
	1.3. Lagebericht	8
	2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	8
	3. Wirtschaftliche Verhältnisse	9
	3.1. Vermögens- und Finanzlage	9
	3.2. Ertragslage	13
V.	Feststellungen gemäß § 53 HGrG	15
VI.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	16
VII.	Unterzeichnung des Prüfungsberichts	20

pdf-Kopie

A N L A G E N

	Anlage
Bilanz zum 31. Dezember 2023	I/1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023	I/2
Anhang für das Geschäftsjahr 2023	I/3
Lagebericht	II
Bestätigungsvermerk	III
Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung	IV
Rechtliche Verhältnisse und wichtige Verträge	V
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720	VI
Allgemeine Auftragsbedingungen	VII

pdf-Kopie

A B K Ü R Z U N G S V E R Z E I C H N I S

Abs.	Absatz
ABV	Abwasserbeseitigungsvertrag
AktG	Aktiengesetz
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
bzw.	beziehungsweise
D&O-Versicherung	Directors-and-Officers-Versicherung
DRS	Deutscher Rechnungslegungsstandard
EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
ESH	Stadtentwässerung Höxter - ESH, Höxter
EU	Europäische Union
ff.	fortfolgende
GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
i.d.F.	in der Fassung
i.S.d.	im Sinne des
i.V.	im Vorjahr
i.V.m.	in Verbindung mit
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
IT	Informationstechnologie
KAG NRW	Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
KGSt	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
LWG	Landeswassergesetz
n.F.	neue Fassung
OP-Liste	Liste der offenen Posten
OVG	Oberverwaltungsgericht
PS	Prüfungsstandard des IDW
rd.	rund
SEH	Stadtentwässerung Höxter GmbH, Höxter
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
UVgO	Unterschwellenvergabeordnung
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
z.B.	zum Beispiel
*	*+ = Ergebnisverbesserung, - = Ergebnisrückgang*

pdf-Kopie

pdf-Kopie

I. Prüfungsauftrag

Die Betriebsleitung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

Stadtentwässerung Höxter - ESH, Höxter,
– nachfolgend auch „Betrieb“ oder „ESH“ genannt –

erteilte uns gemäß dem Beschluss des Betriebsausschusses vom 22. Mai 2024 den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und den Lagebericht 2023 zu prüfen und darüber Bericht zu erstatten.

Aufgrund § 103 GO NRW sind der Jahresabschluss und der Lagebericht des Betriebes unter Einbeziehung der Buchführung und darüber hinaus gemäß § 53 Abs. 1 HGrG die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren gemäß § 21 der EigVO NRW die für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Dritten Buches des HGB zu beachten.

Form und Inhalt unseres Prüfungsberichtes folgen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Wir haben auftragsgemäß im Prüfungsbericht eine gesetzlich nicht geforderte Anlage IV mit Aufgliederungen und Erläuterungen beigefügt.

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch genau ergebenden Werten auftreten, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

Dem Bericht sind der geprüfte Jahresabschluss als Anlage I/1 (Bilanz), I/2 (Gewinn- und Verlustrechnung) und I/3 (Anhang) sowie der Lagebericht als Anlage II beigefügt. Der Bericht enthält vorweg eine Stellungnahme zur Beurteilung der Lage des Betriebes durch den Betriebsleiter (Abschnitt II). Erläuterungen zur Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse im Einzelnen sowie die Wiedergabe des aufgrund der Prüfung erteilten Bestätigungsvermerks folgen in den Abschnitten III bis VI.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage VII beigefügten Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024.

pdf-Kopie

II. Grundsätzliche Feststellungen

Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Zur Beurteilung der Lage des Betriebes durch den Betriebsleiter nehmen wir nachfolgend Stellung und heben die wesentlichen Angaben hervor.

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende Kernaussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage des Betriebes:

Der Betrieb schloss das Geschäftsjahr mit einem Jahresüberschuss von 363 T€ ab, der um 30 T€ unter dem Vorjahresergebnis liegt.

Durch eine Änderung des Kommunalabgabengesetzes wurden von der Stadt Höxter Kalkulationsprinzipien für die Gebührenhaushalte beschlossen, die 2021 erstmals umgesetzt wurden. Im Ergebnis schloss die Gebührennachkalkulation mit erheblichen Kostenüberdeckungen ab, die in die Rückstellungen eingestellt und im Vorjahr weitestgehend ausgekehrt wurden. Für das Berichtsjahr wurden die Gebührensätze auf ein kostendeckendes Niveau angehoben, was zu einem deutlichen Anstieg der Umsatzerlöse um 1.729 T€ auf 7.103 T€ führte, deren gegenläufige Bewegung sich bei den sonstigen betrieblichen Erträgen zeigte.

Das langfristig gebundene Vermögen, im Wesentlichen bestehend aus Infrastrukturvermögen, von 37.548 T€ verringerte sich leicht gegenüber dem Vorjahr, stieg aber prozentual auf einen Anteil von 93,6 % an der Bilanzsumme. Der Finanzmittelfonds zeigte zum Stichtag des Berichtsjahres eine Verringerung.

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende zentrale Aussagen zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken:

Möglichkeiten, die Ergebnisentwicklung wesentlich zu beeinflussen, werden aufgrund des Kostendeckungsprinzips nach dem Kommunalabgabengesetz nicht gesehen. Da die Umsätze des Eigenbetriebes im Wesentlichen aus auf der Grundlage des Kommunalabgabengesetzes zu erhebenden Entwässerungsgebühren bestehen, sieht die Betriebsleitung den Bestand des Betriebs als gesichert an.

Mögliche Risiken werden in einem Risikohandbuch dokumentiert, das im Rahmen der Implementierung eines Risikofrüherkennungssystems erstellt wurde und grundsätzlich kontinuierlich fortgeschrieben wird. Demnach sind aufgrund gesetzlicher Vorgaben bezüglich der Entwässerungspflicht der Kommunen und daraus erwachsender rechtlicher Ansprüche auf Veranlagung zu Entwässerungsgebühren die Risiken der Überschuldung und der Zahlungsunfähigkeit wie in den Vorjahren nicht gegeben.

Aufgrund des im Rahmen der Klärschlammkooperation OWL im Jahr 2020 geschlossenen Kooperationsvertrages zur gemeinsamen Entsorgung von Klärschlamm erwartet die Betriebsleitung künftig eine hohe Entsorgungssicherheit bei Klärschlämmen.

pdf-Kopie

Für das Geschäftsjahr 2024 wird ein positives Jahresergebnis erwartet, das jedoch aufgrund der Änderung des KAG NRW unterhalb des prognostizierten Ergebnisses aus der Wirtschaftsplanung liegen wird.

Die Beurteilung der Lage des Betriebes ist nach den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen, insbesondere den Jahresabschlussunterlagen, Betriebsausschussprotokollen und Planungsrechnungen des Betriebs, plausibel und widerspruchsfrei abgeleitet. Die im Lagebericht enthaltenen Einschätzungen und Prognosen zum Fortbestand und zur künftigen Entwicklung sind nachvollziehbar. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die im Jahresabschluss und Lagebericht getroffene Lagebeurteilung des gesetzlichen Vertreters dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

Darüber hinaus gehende berichtspflichtige Tatsachen, die den Bestand des Betriebes gefährden oder seine Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können, haben wir bei der Durchführung der Prüfung nicht festgestellt.

pdf-Kopie

III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gemäß § 103 GO NRW i.V.m. §§ 316 ff. HGB sind der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht des Betriebes zu prüfen.

Der Jahresabschluss wurde nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt.

Für Aufstellung und Inhalt dieses Jahresabschlusses und des Lageberichtes und die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben liegt die Verantwortung bei der Betriebsleitung. Es ist Aufgabe des Abschlussprüfers, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Abschlussprüfung ist nach Maßgabe von § 53 Abs. 1 HGrG um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung erweitert.

Unsere Prüfung erstreckte sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Betriebes oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die Prüfung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Risiken beachtet und in versicherungstechnischer Hinsicht ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Auftrages.

Bei unserer Prüfung haben wir die §§ 316 ff. HGB und die vom IDW dargelegten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung sowie § 103 GO NRW und die Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen beachtet.

Wir haben unsere Prüfung nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkannt werden können. Dazu wurden Risikofaktoren identifiziert und analysiert, um eine Differenzierung zwischen kritischen und weniger kritischen Prüfungsgebieten zu ermöglichen und die risikoorientierte Prüfungsstrategie für die einzelnen Prüfungsgebiete festzulegen.

pdf-Kopie

Die Prüfungsstrategie haben wir auf der Grundlage der Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit sowie das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Betriebes, der Erwartung über mögliche Fehler sowie des Verständnisses vom rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem entwickelt.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurde das Prüfungsprogramm so bestimmt, dass unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit die geforderten Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit möglich werden.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) als auch Einzelfallprüfungen (Überprüfung von Geschäftsvorfällen sowie von Beständen) wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens durchgeführt.

Aus den bei unserer Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Entwicklung des Anlagevermögens
- Entwicklung der Rückstellungen

Die Feststellungen aus der vorangegangenen Abschlussprüfung haben wir berücksichtigt. Der von uns geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurde in der Sitzung des Rates der Kreisstadt Höxter vom 19. September 2024 festgestellt.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems, sowie des IT-Systems als dessen Teil, haben wir keine wesentlichen Mängel festgestellt. Eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte war demnach nicht erforderlich.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen von Vorjahresvergleichen einzelner Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen.

Einzelfallprüfungen haben wir nach bewusster Auswahl durchgeführt.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten sowie entsprechende OP-Listen nachgewiesen.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie sonstige Unterlagen und Belege wie Kassenbücher und Bankauszüge.

Prüfungen anderer Stellen haben nach den uns gegebenen Auskünften im Berichtsjahr nicht stattgefunden.

pdf-Kopie

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Betriebes vermittelt. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichtes beachtet worden sind.

Der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir den vom IDW veröffentlichten Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720) zugrunde gelegt.

Die Prüfung wurde von uns im Dezember 2024 in unseren Büroräumen in Bielefeld durchgeführt. Für den Datenaustausch wurden elektronische Formen genutzt. Die für die Prüfung erforderlichen Unterlagen und Nachweise standen uns zur Verfügung. Erbetene Auskünfte wurden uns von dem Betriebsleiter und den uns benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bereitwillig erteilt.

Der Betriebsleiter hat uns die berufsübliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

pdf-Kopie

IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

1.1.1. Rechnungswesen

Das Rechnungswesen (Finanzbuchhaltung) des Betriebes erfolgt auf einer EDV-Anlage der Kreisstadt Höxter unter Verwendung des Programms „Infoma newsystem“.

Die Anlagenbuchhaltung wird ebenfalls (vgl. Finanzbuchhaltung) über das Programm „Infoma newsystem“ abgewickelt.

Die Lohn- und Gehaltsabrechnung wird gemäß dem abgeschlossenen Dienstleistungsvertrag durch die SEH GmbH unter Verwendung des Programms PAISY C/S der Firma ADP Employer Services GmbH, Bremen, durchgeführt.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die eingesetzten Verarbeitungsprogramme die Sicherheit der rechnungslegungsbezogenen Daten nicht gewährleisten.

Nach unseren Feststellungen sind die Geschäftsvorfälle vollständig und richtig erfasst. Das Belegwesen ist geordnet und beweiskräftig. Der vorliegende Jahresabschluss wurde zutreffend aus dem Rechnungswesen entwickelt, das insgesamt den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entspricht.

1.1.2. Wirtschaftsplan

Das Planungswesen entspricht den Bedürfnissen des Betriebes. Der aufgestellte Wirtschaftsplan 2023, bestehend aus einem Vermögens- und Erfolgsplan sowie einer Stellenübersicht, wurde vom Rat der Kreisstadt Höxter in der Sitzung am 6. Dezember 2022 beschlossen.

Der Erfolgsplan sah ein Jahresergebnis von 326 T€ vor. Tatsächlich wurde ein Überschuss in Höhe von 363 T€ erzielt, der um 37 T€ über dem Planansatz lag.

pdf-Kopie

1.2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die für große Kapitalgesellschaften geltenden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften einschließlich des Stetigkeitsgrundsatzes wurden gemäß § 21 EigVO NRW beachtet.

Die gesetzlich geforderten Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung und die sonstigen Pflichtangaben zum Jahresabschluss sind im Anhang vollständig gemacht.

1.3. Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage II) der Betriebsleitung enthält nach unseren Feststellungen die gesetzlich vorgeschriebenen Mindestangaben. Die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts wurden beachtet. Er steht in Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Betriebes. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind im Lagebericht zutreffend dargestellt und die nach § 289 Abs. 2 HGB gemachten Angaben sind vollständig und zutreffend.

2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss entspricht in Gliederung und Bewertung den Vorschriften der EigVO NRW und des HGB und vermittelt insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes.

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen, die im Anhang zutreffend dargestellt sind, betreffen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, wertbestimmende Parameter sowie die Ausübung von Ermessenspielräumen; sie blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen mit wesentlicher Auswirkung auf den Jahresabschluss haben wir bei unserer Prüfung nicht festgestellt.

pdf-Kopie

3. Wirtschaftliche Verhältnisse

3.1. Vermögens- und Finanzlage

	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Aktivseite					
immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	30.912	77	32.501	79	- 1.589
Finanzanlagen	6.636	17	5.432	13	+ 1.204
langfristiges Vermögen	37.548	94	37.933	92	- 385
kurzfristige Forderungen gegen					
- Fremde	745	2	298	1	+ 447
- verbundenen Unternehmen	957	2	690	2	+ 267
flüssige Mittel	858	2	2.114	5	- 1.256
kurzfristiges Vermögen	2.560	6	3.102	8	- 542
Gesamtvermögen	40.108	100	41.035	100	- 927
Passivseite					
Eigenkapital	6.300	16	6.329	15	- 29
Investitions- und Ertragszuschüsse	8.710	22	9.209	22	- 499
Darlehen	19.441	48	19.949	49	- 508
langfristiges Kapital	34.451	86	35.487	86	- 1.036
kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber					
- Fremden	3.475	9	5.269	13	- 1.794
- der Stadt	2.182	5	279	1	+ 1.903
kurzfristiges Kapital	5.657	14	5.548	14	+ 109
Gesamtkapital	40.108	100	41.035	100	- 927

pdf-Kopie

Für die Bilanzanalyse haben wir die einzelnen Bilanzposten nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen aufgeteilt bzw. zusammengefasst und gegliedert. Gliederungsmerkmal war auf der Vermögensseite die Dauer der Gebundenheit an den Betrieb, auf der Schuldenseite die Dauer der Verfügbarkeit. Die Darlehen waren um die im nächsten Jahr fälligen planmäßigen Tilgungsraten vermindert, die wir dem kurzfristigen Bereich zugeordnet haben.

Die Bilanzsumme verringerte sich um 927 T€ (rd. 2 %) auf 40.108 T€.

Die Buchwerte der immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen nahmen insgesamt um 1.589 T€ ab. Investitionen von 61 T€ standen Abschreibungen und Abgänge von 1.649 T€ gegenüber.

Die Finanzanlagen erhöhten sich durch ein weiteres an die SEH ausgereichtes Darlehen von 1.500 T€ bei planmäßigen Tilgungen von 296 T€ insgesamt um 1.204 T€.

Die kurzfristigen Forderungen gegen Fremde betrafen mit 205 T€ (i.V. 182 T€) Sichteinlagen, die der SEH GmbH in ihrer Funktion als Verwaltungshelferin zum Bilanzstichtag zur Verfügung standen, mit 469 T€ (i.V. 73 T€) Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und mit 71 T€ (i.V. 43 T€) debitorische Kreditoren.

Die kurzfristigen Forderungen gegen verbundene Unternehmen beinhalteten die Forderungen aus dem gemeinsamen Liquiditätsmanagement mit der Stadt Höxter.

Zur Entwicklung der flüssigen Mittel verweisen wir auf die nachfolgende Kapitalflussrechnung.

Das Eigenkapital ging um 30 T€ zurück. Die Eigenkapitalquote erhöhte sich auf 16 % (i.V. 15 %).

Die Investitions- und Ertragszuschüsse entwickelten sich auflösungsbedingt um insgesamt 499 T€ rückläufig.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Fremden setzten sich im Wesentlichen aus umgegliederten Gebührenüberzahlungen von 495 T€ (i.V. 2.734 T€), im Folgejahr fälligen Tilgungsleistungen für Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten von 2.008 T€ (i.V. 1.907 T€), sonstigen Rückstellungen von 648 T€ (i.V. 333 T€) sowie im Folgejahr zu zahlenden Darlehenszinsen von 111 T€ (i.V. 127 T€) zusammen. Die Erhöhung der sonstigen Rückstellungen betraf vor allem die Gebührenüberdeckung des Berichtsjahres.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt umfassten den aus dem Cash-Pooling resultierenden Saldo von 2.182 T€ (i.V. 279 T€).

pdf-Kopie

Aus der nachfolgenden Darstellung ist die Relation des langfristigen Vermögens zum langfristigen Kapital zu entnehmen:

	31.12.2023	31.12.2022
	T€	T€
langfristiges Vermögen	37.548	37.933
langfristiges Kapital	34.451	35.487
Unterdeckung	- 3.097	- 2.446

Das langfristige Vermögen war zum 31. Dezember 2023 zu rd. 92 % (i.V. 94 %) durch langfristiges Kapital finanziert. Angesichts des Geschäftsumfangs erscheint die Deckungslücke unbedenklich.

pdf-Kopie

Die finanzwirtschaftlichen Vorgänge des Berichtsjahres stellen sich als Veränderung der als Finanzmittelfonds bezeichneten flüssigen Mittel in einer Kapitalflussrechnung gemäß DRS 21 bei indirekter Ermittlung des Cash-Flows aus der laufenden Geschäftstätigkeit wie folgt dar:

	2023 T€	2022 T€
1. Jahresüberschuss	+ 363	+ 393
2. Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 1.649	+ 1.684
3. Zu-/Abnahme der Rückstellungen	+ 314	- 1.779
4. Auflösung empfangener Zuschüsse und Zuweisungen	- 499	- 512
5. Zu-/Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 714	+ 1.561
6. Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 2.209	+ 2.194
7. Zinsaufwendungen/Zinserträge	+ 759	+ 809
8. Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe 1. - 7.)	**- 337**	**+ 4.350**
9. Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagen	- 1.500	- 2.000
10. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Vermögen	- 61	- 32
11. Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit (Summe 9. - 10.)	**- 1.561**	**- 2.032**
12. Auszahlungen an die Stadt Höxter	- 393	-
13. Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	+ 1.500	+ 2.000
14. Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- 1.907	- 1.824
15. Einzahlungen aus gewährten Ausleihungen	+ 296	+ 236
16. gezahlte Zinsen	- 757	- 809
17. Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe 12. - 16.)	**- 1.261**	**- 397**
18. Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelfonds	- 3.159	+ 1.922
19. Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 1.835	- 87
20. Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**- 1.324**	**+ 1.835**
Zusammensetzung Finanzmittelfonds:		
Zahlungsmittel	+ 858	+ 2.114
Verbindlichkeiten aus Liquiditätsüberlassung	- 2.182	- 279
	- 1.324	**+ 1.835**

Die Mittelabflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (377 T€), aus der Investitionstätigkeit (1.561 T€) und aus der Finanzierungstätigkeit (1.262 T€) führten insgesamt zu einer Abnahme des Finanzmittelfonds um 3.159 T€ auf - 1.324 T€.

pdf-Kopie

3.2. Ertragslage

	2023		2022		Veränderung*
	T€		T€		T€
Abwassergebühren	6.387	90	4.650	87	+ 1.737
Nebengeschäftserträge	213	3	172	3	+ 41
Auflösung Sonderposten und Zuwendungen	504	7	552	10	- 48
sonstiges	- 1	-	-	-	- 1
Betriebserträge	7.103	100	5.374	100	+ 1.729
bezogene Leistungen	4.576	64	4.457	83	- 119
	2.527	36	917	17	+ 1.610
Personalaufwand	358	5	379	7	+ 21
Abschreibungen	1.649	23	1.684	31	+ 35
Finanzergebnis	- 758	11	- 810	15	+ 52
sonstige Aufwendungen saldiert mit sonstigen Erträgen	+ 601	8	+ 2.349	44	- 1.748
Geschäfts- und Finanzaufwand	1.806	26	145	2	- 1.661
Betriebsergebnis = Jahresergebnis	+ 363	5	+ 393	8	- 30

Der Betrieb schloss das Wirtschaftsjahr mit einem positiven Jahresergebnis von 363 T€ ab, das um 30 T€ unter dem des Vorjahres lag. Für diese Entwicklung waren die folgenden Sachverhalte maßgebend:

Die Betriebserträge stiegen um 1.729 T€ deutlich auf insgesamt 7.103 T€. Der Anstieg resultierte vor allem aus der Auskehrung der aufgelaufenen Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren, mit anschließender Anhebung der Gebührensätze auf ein kostendeckendes Niveau.

Die Abwassergebühren setzen sich wie folgt zusammen:

	2023	2022
	T€	T€
Schmutz- und Niederschlagswassergebühren	5.675	4.175
Oberflächenentwässerungsanteil der Kreisstadt Höxter	635	423
Entwässerung der Kreis-, Landes- und Bundesstraßen	77	52
	6.387	4.650

pdf-Kopie

Der Anstieg des Schmutz- und Niederschlagswasserumsatzes resultierte aus gestiegenen Gebührensätzen von 3,29 €/m³ (i.V. 2,38 €/m³) für Schmutzwasser und 0,51 €/m³ (i.V. 0,34 €/m²) für Niederschlagswasser. Die Schmutzwassermenge sank leicht um 7 Tm³ auf 1.249 Tm³.

Der Personalaufwand verringerte sich in Auswirkung eines krankheitsbedingt längeren Ausfalls von Mitarbeitern insgesamt um 21 T€.

Das negative Finanzergebnis verbesserte sich vornehmlich aufgrund tilgungsbedingt geringerer Zinsaufwendungen für die Darlehen bei Kreditinstituten.

Der Saldo aus sonstigen Aufwendungen und Erträgen setzte sich wie folgt zusammen:

	2023	2022	Veränderung*
	T€	T€	T€
sonstige Erträge	999	2.488	- 1.489
sonstige Aufwendungen	398	139	- 259
	601	2.349	- 1.748

Die sonstigen Erträge verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr insbesondere durch die im Jahr 2022 aufgelösten Rückstellungen für Kostenüberdeckungen. Die sonstigen Aufwendungen stiegen aufgrund von Rückstellungszuführungen für Gebührenüberdeckungen in Höhe von 268 T€.

pdf-Kopie

V. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Gemäß § 103 der GO NRW ist die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation gemäß § 53 HGrG Teil der gesetzlichen Jahresabschlussprüfung. Wir haben der Prüfung den vom IDW veröffentlichten Fragenkatalog zugrunde gelegt (IDW PS 720) und diesem Bericht als Anlage VI beigefügt.

Die Betriebsleitungsorganisation entspricht in Zusammensetzung und Tätigkeit der Organe Gesetz und Satzung. Die Gremien sind ordnungsgemäß besetzt und waren bei den Entscheidungen beschlussfähig.

Das Rechnungswesen ist den Bedürfnissen des Betriebes angepasst. Das Instrumentarium in seiner Gesamtheit stellt sicher, dass die Betriebsleitung zeitnah über die wirtschaftliche Situation des Betriebes unterrichtet wird und die entsprechenden Entscheidungen ordnungsgemäß getroffen werden können. Die vorgeschriebenen Pläne werden nach Maßgabe der Betriebssatzung und der EigVO NRW erstellt.

Die Organisation der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung entspricht allgemein anerkannten Grundsätzen. Miteinander unvereinbare Funktionen sind organisatorisch getrennt, soweit dies aus Gründen der Betriebsgröße wirtschaftlich vertretbar ist.

Die Betriebsleitung ist ihrer Verpflichtung zur Erstellung und Dokumentation eines Risikofrüherkennungssystems in vollem Umfang nachgekommen. Ein Risikofrüherkennungssystem ist implementiert.

Die getätigten Geschäfte sind nach unseren Feststellungen durch Gesetz, Betriebssatzung sowie durch die Beschlüsse der zuständigen Organe gedeckt. Seinen Publikationspflichten ist der Betrieb nachgekommen. Die Beschlüsse des Betriebsausschusses wurden beachtet und ausgeführt.

Über die in dem vorliegenden Bericht gemachten Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

pdf-Kopie

VI. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

“An die Stadtentwässerung Höxter (ESH), Höxter

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtentwässerung Höxter (ESH), Höxter, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtentwässerung Höxter (ESH) für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

pdf-Kopie

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

pdf-Kopie

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

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

Bielefeld, den 7. Januar 2025

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

VII. Unterzeichnung des Prüfungsberichts

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

Bielefeld, den 7. Januar 2025

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Bilanz der
Stadtentwässerung Höxter (ESH), Höxter
zum 31. Dezember 2023

Aktivseite

	Stand 31.12.2023 €	€	Stand 31.12.2022 €
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		523.282,25	489.768,13
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	699.803,74		699.803,74
2. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	29.689.087,29	30.388.891,03	31.310.959,00
III. Finanzanlagen			
Ausleihungen an verbundene Unternehmen		6.636.000,00	5.432.000,00
		37.548.173,28	37.932.530,87
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	468.625,36		72.992,79
2. Forderungen gegen die Stadt Höxter	956.920,88		690.055,48
3. sonstige Vermögensgegenstände	276.640,30	1.702.186,54	225.485,48
II. Schecks, Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		857.716,90	2.114.128,56
		2.559.903,44	3.102.662,31
		40.108.076,72	41.035.193,18

Passivseite

	Stand 31.12.2023 €	€	Stand 31.12.2022 €
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		100.000,00	100.000,00
II. Kapitalrücklage		5.500.000,00	5.500.000,00
III. Gewinnrücklage		336168,19	336.168,19
IV. Jahresüberschuss		363.390,62	392.947,73
		6.299.558,81	6.329.115,92
B. Sonderposten für Zuwendungen		3.990.280,00	4.314.505,00
C. Empfangene Ertragszuschüsse		4.719.954,05	4.894.861,05
D. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen		647.549,73	333.115,60
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	21.448.988,00		21.855.723,21
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	188.122,65		147.568,12
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Höxter	2.182.109,07		279.312,05
4. sonstige Verbindlichkeiten	631.514,41	24.450.734,13	2.880.992,23
davon aus Steuern: 0,00 €			
		40.108.076,72	41.035.193,18

pdf-Kopie

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2023

der

Stadtentwässerung Höxter (ESH), Höxter

	2023		2022
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		7.103.374,15	5.374.413,45
2. Sonstige betriebliche Erträge		999.424,91	2.487.590,33
3. Materialaufwand:			
Aufwendungen für bezogene Leistungen		4.576.135,75	4.457.544,60
4. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	278.291,21		295.416,49
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	79.573,13	357.864,34	83.786,01
davon für Altersversorgung: 23.161,63 € (i.V. 24.207,69 €)			
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.648.982,31	1.684.492,92
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		398.794,51	139.172,45
7. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
davon aus verbundenen Unternehmen: 78.708,36 € (i.V. 31.619,61 €)		78.708,36	31.619,61
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
davon von der Stadt Höxter: € 0,00			
davon aus der Abzinsung: 0,00		762,00	1.180,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
davon an die Stadt Höxter: 0,00 €			
davon aus der Aufzinsung: 0,00 €		837.101,89	841.443,19
10. Ergebnis nach Steuern = Jahresüberschuss		**363.390,62**	**392.947,73**

pdf-Kopie

Anhang

für das Geschäftsjahr 2023

der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Stadtentwässerung Höxter (ESH), Höxter

1. Vorbemerkung

Die Stadtentwässerung Höxter wird entsprechend den gesetzlichen Vorschriften und Bestimmungen der Betriebssatzung wie ein Eigenbetrieb der Stadt Höxter geführt.

2. Allgemeine Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

2.1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 ist nach den Rechnungslegungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften des Handelsgesetzbuches und der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVONRW) aufgestellt. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt. Zur klareren und übersichtlicheren Darstellung wurden teilweise Anpassungen des gesetzlichen Gliederungsschemas vorgenommen.

2.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Abschreibungen werden auf der Grundlage der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern der Gegenstände nach linearer Methode vorgenommen.

Gem. § 92 Abs. 3 GONRW erfolgt die Ermittlung von Wertansätzen auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Diese Regelung wurde mit Erlass des Innenministeriums vom 23. Mai 2007 auch für nach dem 01. Januar 2005 gegründete Eigenbetriebe und eigenbetriebsähnliche Einrichtungen für verbindlich erklärt. Mit Zustimmung der Kommunalaufsicht vom 21. Juli 2009 wurde bei der Bewertung des Anlagevermögens, das auf den Eigenbetrieb zum 01. Januar 2009 übertragen wurde, von dem Vereinfachungsverfahren nach § 56 Abs. 4 GemHVO NRW Gebrauch gemacht. Hiernach konnten zum Zwecke der Gebührenkalkulation ermittelte Wertansätze für Vermögensgegenstände in die Bilanz übernommen werden. Dabei handelte es sich um Werte, die auf Basis der historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten ermittelt wurden.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zu Nennwerten angesetzt. Erkennbare Risiken werden durch Wertberichtigungen berücksichtigt.

Sonderposten für Zuwendungen werden nicht von den Anschaffungskosten abgesetzt, sondern offen als Passivposten ausgewiesen. Sie werden über die Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände nach Maßgabe der hierauf entfallenden Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst.

pdf-Kopie

Die empfangenen Ertragszuschüsse für Kanalbaubeiträge wurden passiviert. Sie werden über die Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände nach Maßgabe der hierauf entfallenden Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen sind für alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in Höhe des Erfüllungsbetrages gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die Verbindlichkeiten sind zu ihren Rückzahlungs- bzw. Erfüllungsbeträgen bilanziert.

3. Bilanzerläuterungen

3.1 Anlagevermögen

Eine von den gesamten Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten ausgehende Darstellung der Entwicklung der Posten des Anlagevermögens ist auf Seite 10 wiedergegeben. Die geleisteten Anzahlungen auf das Nutzungsrecht am Klärwerk Holzminden sind im Geschäftsjahr den immateriellen Vermögensgegenständen zugeordnet worden.

3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Nachfolgend werden die einzelnen unter den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen ausgewiesenen Bilanzposten erläutert. Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Gebührenforderungen	370.550,64	39.376,98
Privatrechtliche Forderungen	94.177,26	29.451,71
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.897,46	4.164,10
Forderungen gegen die Stadt Höxter	956.920,88	690.055,48
davon aus dem gemeinsamen Liquiditätsmanagement	*0,00*	*0,00*
Sonstige Vermögensgegenstände	276.640,30	225.485,48
	1.702.186,54	988.533,75

3.3 Liquide Mittel

Die Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 857.716,90 EUR (Vorjahr: 2.114.128,56 EUR) sind zum Nominalbetrag angesetzt.

pdf-Kopie

3.4 Eigenkapital

Das Stammkapital in Höhe von 100.000,- EUR entspricht dem in der Satzung festgesetzten Betrag. Aus Vorjahresüberschüssen sind 336.168,19 EUR in die Gewinnrücklage eingestellt. Im Geschäftsjahr 2023 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 363.390,62 EUR (Vorjahr: 392.947,73 EUR) erzielt.

3.5 Sonderposten für Zuwendungen

Bei dem Sonderposten für Zuwendungen handelt es sich um Investitionszuschüsse. Die Auflösung erfolgt erfolgswirksam über die entsprechende Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände nach Maßgabe der hierauf entfallenen Abschreibungen.

3.6 Empfangene Ertragszuschüsse

Bei den empfangenen Ertragszuschüssen handelt es sich um Kanalbaubeiträge. Die Auflösung erfolgt erfolgswirksam über die entsprechende Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände nach Maßgabe der hierauf entfallenen Abschreibungen.

3.7 Rückstellungen

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Gebührenüberhänge	375.787,02	107.589,17
Abwasserabgabe	172.974,39	62.974,39
Prüfungskosten	21.000,00	17.000,00
Urlaub und Überstunden	12.788,32	15.552,04
Leistungsverrechnung Stadt Höxter	65.000,00	130.000,00
	647.549,73	333.115,60

Die mit dem Jahresabschluss festgestellten Gebührenüberhänge wurden in Summe mit 268.197,85 EUR der Rückstellung zugeordnet. Mit den Rückstellungen aus Vorjahren stehen nun im Bereich der Schmutzwasserentsorgung 315.931,86 EUR und im Bereich der Niederschlagswasserentsorgung 59.855,16 EUR bereit, um künftige Unterdeckungen auszugleichen.

pdf-Kopie

3.8 Verbindlichkeiten

Nachfolgend werden die einzelnen unter den Verbindlichkeiten ausgewiesenen Bilanzposten erläutert.

	Restlaufzeit			Gesamtbetrag	
	bis zu einem Jahr €	ein bis fünf Jahre €	mehr als fünf Jahre €	31.12.2023 €	Restlaufzeit < 1 Jahr (Vorjahr) €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.007.777,93	8.260.874,01	11.180.336,06	21.448.988,00	1.906.735,21
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	188.122,65			188.122,65	147.568,12
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Höxter	2.182.109,07			2.182.109,07	279.315,05
Sonstige Verbindlichkeiten	631.514,41			631.514,41	2.880.992,23
Gesamt	**5.009.524,06**	**8.260.874,01**	**11.180.336,06**	**24.450.734,13**	**5.214.610,61**

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten umfassen die Investitionsdarlehen für das Infrastrukturvermögen. Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind im Wesentlichen überzahlte Forderungen in Höhe von 495.123,09 EUR sowie Darlehenszinsen in Höhe von 110.689,65 EUR ausgewiesen, die dem Geschäftsjahr 2023 zuzuordnen sind, aber erst im Jahr 2024 fällig werden.

3.9 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Mit der Stadtentwässerung Höxter GmbH, Höxter, besteht ein Vertrag, der die Betriebsführungsentgelte und die Durchführung von Neubau-, Erneuerungs- und Sanierungsmaßnahmen regelt. Der Vertrag läuft seit dem 01. Januar 2010 bis zum 31. Dezember 2029. Aus dem Vertrag resultierte im lfd. Jahr für die Betriebsführung ein Entgelt in Höhe von 1.771 TEUR (Vorjahr: 1.706 TEUR). Das Investitionsentgelt betrug im laufenden Jahr 2.070 TEUR (Vorjahr: 1.987 TEUR). Die Anpassung des Betriebsführungsentgelts ist im Vertrag geregelt. Es bemisst sich weitestgehend entsprechend der Entwicklung verschiedener Preisindizes, wobei für das Berichtsjahr aufgrund der hohen Volatilität der Indizes ein Festpreis vereinbart wurde. Hinsichtlich des Investitionsentgelts orientiert sich das Entgelt für Neuinvestitionen seit Beginn des Geschäftsjahres 2017 am tatsächlichen Investitionsvolumen. Daneben hat die Stadtentwässerung Höxter GmbH einen Anspruch auf Ausgleichszahlungen, sofern beigestellte Mitarbeiter ausscheiden. Das war bislang in den Jahren 2010, 2011, 2013, 2015, 2017 und 2020 der Fall.

pdf-Kopie

Mit den Stadtwerken Holzminden - Kommunalwirtschaft- AöR, Holzminden, wurde am 17. September 2010 in Fortsetzung der bereits dreißigjährigen Kooperation eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Abwasserreinigung der Ortsteile Albaxen, Bödexen, Fürstenau, Lüchtringen und Stahle der Kreisstadt Höxter getroffen. Die Laufzeit der Vereinbarung beträgt wiederum 30 Jahre. Sie verlängert sich jeweils um weitere 10 Jahre, wenn sie nicht 5 Jahre vor Ablauf schriftlich gekündigt wird. In der Vereinbarung wurde die Einleitung von Abwässern der Kreisstadt Höxter in die Abwasseranlagen der Stadtwerke geregelt. Als Gegenleistung für die Abwasserbeseitigung hat sich der Eigenbetrieb verpflichtet einen Anteil an den Betriebskosten des Klärwerkes Holzminden und einen Anteil an notwendigen Investitionsmaßnahmen zu übernehmen. Auf Grundlage des Vertrags wurde für das Geschäftsjahr 2023 eine Beteiligung für anteilige Betriebskosten in Höhe von 365 TEUR (Vorjahr: 320 TEUR) geleistet.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

4.1 Umsatzerlöse

Zusammensetzung der Umsatzerlöse

	2023 EUR	2022 EUR
Entwässerungsgebühren	6.386.756,50	4.650.485,36
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	324.225,00	371.799,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte und Kostenerstattungen	213.259,39	171.949,43
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	180.033,26	180.179,67
Sonstiges (Verwaltungsgeb., Säumniszuschläge und dgl.)	900,00	0,00
	7.103.374,15	5.374.413,45

4.2 Sonstige betriebliche Erträge

Mit Beschlüssen aus August und November 2022 hat der Rat der Stadt Höxter entschieden, die Gewinne der Stadtentwässerung Höxter GmbH zuzüglich organisationsbedingter Aufwendungen (Ertragssteuern, Aufwandsentschädigungen für Aufsichtsräte und Kosten für die Jahresabschlussprüfung) an die ESH zu erstatten. Hieraus resultiert im Berichtsjahr ein Erstattungsbetrag von 951.714,12 EUR, der gebührenmindernd berücksichtigt wurde. Daneben wurden Rückstellungen in Höhe von 36.343,27 EUR, vornehmlich für Leistungsverrechnungen mit der Stadt Höxter, aufgelöst, die ebenfalls gebührenmindernd berücksichtigt wurden.

pdf-Kopie

4.3 Materialaufwand

Die bezogenen Leistungen betreffen im Wesentlichen das Betriebsführungs- und Investitionsentgelt in Höhe von 3.840.968,83 EUR, die Betriebskosten und Erstattungen an die Stadt Höxter und Drittgemeinden von 429.926,86 EUR, die Aufwendungen für Grundstücksanschlüsse von 184.373,69 EUR sowie die Kosten für die Klärschlammverwertung von 101.349,46 EUR.

4.4 Personalaufwand

Die Stellenplanung für das Geschäftsjahr 2023 sieht für den Eigenbetrieb 6 tariflich Beschäftigte vor. Die Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen beläuft sich auf 6 Stellen und hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert. Die Mitarbeiter dieser Planstellen sind zu 100 % im operativen betrieblichen Bereich tätig und der Stadtentwässerung zur Aufgabenerfüllung beigestellt.

4.5 Abschreibungen

Es handelt sich um planmäßige Abschreibungen in Höhe von 1.641.969,17 EUR sowie um außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 7.013,14 EUR.

4.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen im Wesentlichen Rückstellungszuführungen in Höhe von 268.197,85 EUR, die Abwasserabgabe von 110.000 EUR sowie Geschäftsaufwendungen von 11.554,52 EUR.

4.7 Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

Die Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens umfassen die Zinsen für die an die SEH GmbH durchgeleiteten Investitionsdarlehen. Im Berichtsjahr ist eine Ertragsposition von 78.708,36 EUR ausgewiesen (Vorjahr: 31.619,61 EUR).

4.8 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die sonstigen Zinsen umfassen die Verzinsung der Geschäftsguthaben von 762,00 EUR (Vorjahr: 1.180,00 EUR).

4.9 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Posten umfasst die Verzinsung der Investitionsdarlehen von 837.101,89 EUR (Vorjahr: 841.443,19 EUR).

pdf-Kopie

5. Sonstige Angaben

5.1 Abschlussprüferhonorar

Das für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar des Abschlussprüfers beläuft sich auf 7 TEUR und betrifft in voller Höhe die Abschlussprüferleistungen.

5.2 Zusammensetzung der Organe und deren Gesamtbezüge

Der Rat der Stadt Höxter bestellte in seiner Sitzung am 29.10.2019 Herrn Andreas Brandl mit Wirkung zum 01.12.2019 zum Betriebsleiter. Der Betriebsleiter ist städtischer Mitarbeiter und erhält vom Eigenbetrieb keine gesonderte Vergütung.

Der Betriebsausschuss wurde vom Rat der Kreisstadt Höxter bestellt. Die Zusammensetzung des Betriebsausschusses stellt sich im Berichtsjahr wie folgt dar:

Ordentliche Ausschussmitglieder:

Vorsitzender:	Leifeld, Guido, Höxter, Taxiunternehmer
1. Stellv. Vorsitzender	Fricke, Günter, Höxter, Versicherungsfachmann i.R.
2. Stellv. Vorsitzender	Kube, Simone, Medizinische Fachangestellte
	Kieneke, Bruno, Bauingenieur
	Bertram, Volker, Pensionär

Stellvertretende Ausschussmitglieder:

Ludwig, Günther, Pensionär
Huppertz, Rosemarie, Krankenschwester i.R.
Loges, Hermann, Unternehmensberater
Beverungen, Detlef, Spediteur
Schlanstedt, Berno, Leiter Altenhilfe
Rutkowski, Marion, Kauffrau
Kreuzer, Martin, Unternehmer

Beratende Ausschussmitglieder:

Kampelmann, Werner, Rentner
Hillebrand, Martin, Berufssoldat

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten vom Eigenbetrieb keine Sitzungsgelder oder Aufwandsentschädigungen. Die Entschädigung erfolgt im Rahmen der pauschalen Aufwandsvergütung als Ratsmitglieder nach den kommunalverfassungsrechtlichen Bestimmungen von der Kreisstadt Höxter.

pdf-Kopie

5.3 Ergebnisverwendung

Die Betriebsleitung schlägt in Übereinstimmung mit der Verwaltung der Stadt Höxter vor, den Jahresüberschuss von 363.390,62 EUR an die Stadt Höxter auszuschütten.

5.4 Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahrs eingetreten und weder in der Gewinn- und Verlustrechnung noch in der Bilanz berücksichtigt sind, haben sich nicht ereignet.

Höxter, 18.11.2024

Andreas Brandl
(Betriebsleiter)

pdf-Kopie

Stadt Höxter
Eigenbetrieb Stadtentwässerung

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2023

Stadtentwässerung Höxter (ESH), Höxter

	AK 31.12.22	Zugang	Abgang	Umbuchung	Zuschreibungen	AK 31.12.23	Kum. AfA 31.12.22	AfA	Abgang AfA	Umb. AfA	Kum. AfA 31.12.23	Buchwert 31.12.22	Buchwert 31.12.23
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche	724.628,72€	18.897,01€	0,00€	0,00€	0,00€	743.525,73€	551.022,03€	19.652,50€	0,00€	0,00€	570.674,53€	173.606,69€	172.851,20€
Schutzrechte, ähnliche Rechte und	416.164,59€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	416.164,59€	132.278,59€	7.458,10€	0,00€	0,00€	139.736,69€	283.886,00€	276.427,90€
Werte sowie Lizenzen an solchen													
Rechten und Werten	1.140.793,31€	18.897,01€	0,00€	0,00€	0,00€	1.159.690,32€	683.300,62€	27.110,60€	0,00€	0,00€	710.411,22€	457.492,69€	449.279,10€
2. Geleistete Anzahlungen	32.275,44€	41.727,71€	0,00€	0,00€	0,00€	74.003,15€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	32.275,44€	74.003,15€
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.173.068,75€	60.624,72€	0,00€	0,00€	0,00€	1.233.693,47€	683.300,62€	27.110,60€	0,00€	0,00€	710.411,22€	489.768,13€	**523.282,25€**
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte													
und Bauten einschl. der Bauten													
auf femden Grundstücken													
a) Grundstücksgleiche Rechte	165.538,64€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	165.538,64€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	165.538,64€	165.538,64€
b) Grund u. Boden d. Infrastrukturvermögens	534.265,10€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	534.265,10€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	534.265,10€	534.265,10€
	699.803,74€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	699.803,74€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	699.803,74€	699.803,74€
2. Entwässerungs- und	91.560.138,49€	0,00€	31.936,00€	0,00€	0,00€	91.528.202,49€	60.249.179,49€	1.614.858,57€	24.922,86€	0,00€	61.839.115,20€	31.310.959,00€	29.689.087,29€
Abwasserbeseitigungsanlagen													
Sachanlagen	92.259.942,23€	0,00€	31.936,00€	0,00€	0,00€	92.228.006,23€	60.249.179,49€	1.614.858,57€	24.922,86€	0,00€	61.839.115,20€	32.010.762,74€	30.388.891,03€
Imm.VG + Sachanlagen	**93.433.010,98€**	**60.624,72€**	**31.936,00€**	**0,00€**	**0,00€**	**93.461.699,70€**	**60.932.480,11€**	**1.641.969,17€**	**24.922,86€**	**0,00€**	**62.549.526,42€**	**32.500.530,87€**	**30.912.173,28€**
III. Finanzanlagen													
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	5.432.000,00€	1.500.000,00€	296.000,00€	0,00€	0,00€	6.636.000,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	5.432.000,00€	6.636.000,00€
	98.865.010,98€	**1.560.624,72€**	**327.936,00€**	**0,00€**	**0,00€**	**100.097.699,70€**	**60.932.480,11€**	**1.641.969,17€**	**24.922,86€**	**0,00€**	**62.549.526,42€**	**37.932.530,87€**	**37.548.173,28€**

pdf-Kopie

Lagebericht

für das Geschäftsjahr 2023

der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Stadtentwässerung Höxter (ESH), Höxter

I. Darstellung des Geschäftsverlaufs

1. Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft

Die Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft haben kaum Einfluss auf die Geschäftstätigkeit des Eigenbetriebs.

2. Geschäft und Rahmenbedingungen

Durch die Umsetzung der Neuorganisation der Stadtentwässerung wurde zum 01. Januar 2009 die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtentwässerung Höxter gegründet. In dieser eigenbetriebsähnlichen Einrichtung wurde das Personal und das Anlagevermögen der Stadtentwässerung zusammengefasst. Weiter wurde die Stadtentwässerung Höxter GmbH, Höxter, gegründet, die seit dem 01. Januar 2010 alle abwassertechnischen Anlagen betreibt und auch die Planung und Finanzierung neuer Anlagen übernimmt.

Nachdem im Mai 2022 das OVG NRW eine richtungsweisende Entscheidung hinsichtlich der Ermittlung von kalkulatorischen Kosten in den Gebührenkalkulationen getroffen hat und in der Folge das Kommunalabgabengesetz geändert wurde, sind seitens der Stadt Höxter Kalkulationsprinzipien für die Gebührenhaushalte beschlossen worden, die erstmalig in der Gebührenabrechnung für das Jahr 2021 Anwendung fanden. Im Ergebnis schloss die Gebührennachkalkulation mit erheblichen Kostenüberdeckungen ab, die in die Rückstellungen eingestellt wurden und im Vorjahr weitestgehend ausgekehrt wurden. Für das Berichtsjahr wurde ein kostendeckender Gebührensatz kalkuliert.

3. Umsatz- und Auftragsentwicklung

Die Umsätze des Eigenbetriebs beruhen im Wesentlichen auf den veranlagten Schmutzwasser- und Niederschlagsgebühren. Aufgrund des Kostendeckungsprinzips nach dem Kommunalabgabengesetz ist die Umsatzentwicklung grundsätzlich wenig zu beeinflussen. Durch die Auskehrung der aufgelaufenen Gebührenüberdeckungen im Vorjahr, mit anschließender Anhebung der Gebührensätze auf ein kostendeckendes Niveau, steigen die Umsatzerlöse im Berichtsjahr deutlich. Die gegenläufige Bewegung zeigt sich bei den sonstigen betrieblichen Erträgen, die im Vorjahr die hohe Rückstellungsauflösung beinhalten.

pdf-Kopie

Es wurden folgende Umsätze erzielt:

	2022 EUR	2023 EUR
Entwässerungsgebühren	4.650.485,36	6.386.756,50
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	371.799,00	324.225,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte und Kostenerstattungen	171.949,43	213.259,39
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	180.179,67	180.033,26
Sonstiges (Verwaltungsgeb., Säumniszuschläge und dgl.)	0,00	900,00
	5.374.413,45	7.103.374,15

Die folgende Tabelle zeigt die im Geschäftsjahr 2023 festgesetzten „getrennten“ Gebührensätze und die veranlagten Mengen.

	2023		
	Einheit	Preis je Einheit -EUR-	Veranlagte Menge
Verbrauchsgebühr Schmutzwasserbeseitigung	je cbm	3,29	1.248.650
Verbrauchsgebühr Grubenentleerung (Regel)	je cbm	38,00	76
Verbrauchsgebühr Grubenentleerung (Sonder)	je cbm	54,00	24
Gebühr für die Beseitigung von Niederschlagswasser	je qm	0,51	

4. Geschäftsergebnis

Die Stadtentwässerung Höxter (ESH) schließt das Berichtsjahr mit einem Jahresergebnis von 363.390,62 EUR (Vorjahr: 392.947,73 EUR).

5. Produktion

Die ESH bezieht im Wesentlichen Dienstleistungen; eine betriebliche Produktion findet nicht statt.

pdf-Kopie

6. Beschaffung

Aufgrund der Übertragung des laufenden Geschäfts auf die Stadtentwässerung Höxter GmbH ist der Materialaufwand im Wesentlichen auf die Dienstleistungen (u.a. Betriebsführungs- und Investitionsentgelt, Betriebskostenbeteiligung am Klärwerk Holzminden) und die Herstellung der privaten Kanalhausanschlüsse begrenzt. Letzt genannter Aufwand wird von den Anschlussnehmern gemäß § 10 des Kommunalabgabengesetzes NRW in der Regel zu 100% erstattet.

7. Investitionen

Aufgrund des Abwasserbeseitigungsvertrages werden die investiven Baumaßnahmen seit dem 01. Januar 2010 von der Stadtentwässerung Höxter GmbH, Höxter, durchgeführt.

Darüber hinaus hat die ESH aufgrund des Kooperationsvertrages zur Abwasserbeseitigung aus dem höxteraner Nordbereich einen Investitionszuschuss an die Stadtwerke Holzminden für Maßnahmen im dortigen Klärwerk zu leisten.

8. Personal- und Sozialbereich

Die Stellenplanung für das Geschäftsjahr 2023 sieht für den Eigenbetrieb 6 tariflich Beschäftigte vor. Die Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen beträgt zum 31. Dezember 2023 ebenfalls 6 Vollzeitkräfte (Vorjahr zum 31. Dezember 2022: 6 Vollzeitkräfte). Die Mitarbeiter dieser Planstellen sind zu 100 % für die Stadtentwässerung im operativen betrieblichen Bereich sowie im Baubereich der Kanäle, Kläranlagen und Sonderbauwerke tätig und der Stadtentwässerung zur Aufgabenerfüllung beigestellt.

9. Umweltschutz

Die Belange des Umweltschutzes werden im Handlungsrahmen der ESH beachtet und sind ein wesentlicher Bestandteil der Kooperation mit der Stadtentwässerung Höxter GmbH.

10. Wichtige Vorgänge des Geschäftsjahres

Abgesehen von den Änderungen im Bereich der Gebührenkalkulation verlief das Geschäftsjahr weitestgehend planmäßig.

pdf-Kopie

II. Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

Im Bereich des Anlagevermögens der ESH stehen Zugängen von 1.561 TEUR, Abgängen von 328 TEUR und Abschreibungen von 1.642 TEUR gegenüber. Entsprechend verringerte sich im Geschäftsjahr 2023 das Anlagevermögen um 384 TEUR auf 37.548.173,28 TEUR.

Das Umlaufvermögen verringerte sich insgesamt um 543 TEUR. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erhöhen sich im Vorjahresvergleich um 714 TEUR auf 1.702.186,54 EUR, der Bestand an liquiden Mitteln verringerte sich hingegen um 1.256 TEUR auf 857.716,90 EUR.

Ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten wird nicht ausgewiesen.

Insgesamt ergibt sich eine von 41.035 TEUR auf 40.108 TEUR verkürzte Bilanzsumme.

Das Aktivvermögen setzt sich aus dem mittel- und langfristig gebundenen Vermögen in Höhe von 37.548 TEUR und dem kurzfristig gebundenen Vermögen in Höhe von 2.560 TEUR zusammen. Das langfristig gebundene Vermögen hat einen Anteil am gesamten Vermögen von 93,6 %, die Infrastrukturquote (Anteil des Infrastrukturvermögens an der Bilanzsumme) beträgt 75,8 %.

Das Eigenkapital des Eigenbetriebs in Höhe von 6.300 TEUR entspricht dem in der Betriebssatzung festgelegten Stammkapital in Höhe von 100 TEUR, der Kapitalrücklage von 5.500 TEUR, der Gewinnrücklage von 336 TEUR und des Jahresergebnisses des laufenden Geschäftsjahres in Höhe von 363 TEUR. Die Eigenkapitalquote (Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme) beträgt 15,7 %. Die Eigenkapitalquote II (Anteil des Eigenkapitals zuzüglich der Sonderposten an der Bilanzsumme) beträgt 37,4 %.

Der Sonderposten für Zuwendungen (Buchwert: 3.990 TEUR) erhöhte sich nicht. Die Auflösung erfolgt erfolgswirksam über die entsprechende Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände nach Maßgabe der hierauf entfallenen Abschreibungen. Die vom Eigenbetrieb vereinnahmten Ertragszuschüsse (Buchwert: 4.720 TEUR) für Kanalbaubeiträge werden erfolgswirksam über die entsprechende Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände nach Maßgabe der hierauf entfallenen Abschreibungen aufgelöst.

Die Zunahme der Rückstellungen resultiert im Wesentlichen aus Kostenüberhängen des Gebührenhaushalts sowie Drohverluste aus der noch ausstehenden Abrechnung der Abwasserabgabe.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 21.449 TEUR (Vorjahr: 21.856 TEUR) fallen aufgrund der planmäßigen Tilgung der Bestandsdarlehen von 1.907 TEUR, denen eine Darlehensneuaufnahme von 1.500 TEUR gegenübersteht.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen werden in Höhe von 188 TEUR (Vorjahr: 148 TEUR) ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Höxter betreffen das gemeinsame Liquiditätsmanagement. Von den ausgewiesenen liquiden Mitteln sind 2.182 TEUR der Stadt Höxter zuzurechnen (Vorjahr: 279 TEUR).

pdf-Kopie

Die sonstigen Verbindlichkeiten von 631 TEUR (Vorjahr: 2.881 TEUR) resultieren im Wesentlichen aus den Guthaben der Gebührenabrechnungen sowie aus den erst im Geschäftsjahr 2024 zu bezahlenden Darlehenszinsen (111 TEUR).

2. Finanzlage

Die Daten des handelsrechtlichen Jahresabschlusses wurden für die Finanzanalyse sowie für die Ermittlung aussagekräftiger Kennzahlen nach finanzwirtschaftlichen Kriterien aufbereitet.

Dem Cashflow aus operativer Tätigkeit von -337 TEUR (Vorjahr: 4.350 TEUR) stehen Cashflows aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von -1.261 TEUR (Vorjahr: -396 TEUR) sowie aus Investitionstätigkeit von -1.561 TEUR (Vorjahr: -2.031 TEUR) gegenüber. Hieraus ergibt sich eine Verringerung des Finanzmittelfonds zum Ende des Geschäftsjahres um 3.159 TEUR auf -1.324 TEUR. Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus Bankguthaben von 858 TEUR und kurzfristigen Verbindlichkeiten aus der Liquiditätsüberlassung gegenüber die Stadt Höxter von 2.182 TEUR.

3. Ertragslage

Die Umsätze des Eigenbetriebs resultieren hauptsächlich aus den Gebührenerlösen. Diese aufgrund des Kommunalabgabengesetzes zu erhebenden Gebühren sichern durch das Kostendeckungsgebot die wirtschaftliche Zukunft des Eigenbetriebs.

Im Geschäftsjahr wurde ein Jahresergebnis in Höhe von 363 TEUR erzielt. Das gemäß Wirtschaftsplan prognostizierte Ergebnis betrug 326 TEUR.

pdf-Kopie

III. Voraussichtliche Entwicklung mit Hinweisen auf wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

1. Wirtschaftliche Bestandsgefährdungspotenziale

Der Eigenbetrieb hat das Geschäftsjahr 2023 mit einem Jahresüberschuss von 363 TEUR abgeschlossen. Auf die Ausführungen zur Ertragslage wird verwiesen. Der dauerhafte Bestand des Eigenbetriebs ist gesichert.

2. Rechtliche Bestandsgefährdungspotenziale

Die Risiken von Überschuldung und Zahlungsunfähigkeit sind aufgrund gesetzlicher Vorgaben bezüglich der Entwässerungspflicht der Kommunen und daraus erwachsender rechtlicher Ansprüche auf Veranlagung zu Entwässerungsgebühren nicht gegeben.

3. Voraussichtliche Entwicklung

Der Erfolgsplan prognostiziert für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2028 die folgenden Jahresergebnisse vor Ausschüttung an den Kernhaushalt der Stadt Höxter.

Ergebnisplanung gemäß Wirtschaftsplan 2024

2024	339,8 TEUR
2025	332,7 TEUR
2026	349,0 TEUR
2027	224,2 TEUR
2028	170,6 TEUR

Aufgrund der Änderung des KAG werden die prognostizierten Ergebnisse nicht zu realisieren sein

4. Hinweise auf wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Die wesentlichen Chancen der künftigen Entwicklung sind begrenzt, da aufgrund des Kostendeckungsprinzips nach dem Kommunalabgabengesetz die Gewinnentwicklung kaum zu beeinflussen ist.

Die Umsätze des Eigenbetriebs resultieren hauptsächlich aus den Erlösen der Entwässerungsgebühren. Diese aufgrund des Kommunalabgabengesetzes zu erhebenden Gebühren minimieren das Risiko der künftigen Entwicklung.

Aus dem vom Rat der Stadt Höxter am 12. Dezember 2019 beschlossenen Beitritt zur Klärschlammkooperation OWL mit dem im Jahr 2020 abgeschlossenem Kooperationsvertrages zur gemeinsamen Entsorgung von Klärschlamm wird künftig eine hohe Entsorgungssicherheit der Klärschlämme erwartet.

pdf-Kopie

IV. Spezialgesetzliche Angabepflichten

Die Prüfung nach § 53 HGrG hat keine Feststellungen ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

V. Sonstige Angaben

1. Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Die Stadtentwässerung Höxter (ESH) nimmt auf Basis des Landeswassergesetzes, der Entwässerungssatzung und der Betriebssatzung Aufgaben der Entsorgung wahr. Hierbei handelt es sich um die Entsorgung von Abwasser im Gebiet der Stadt Höxter. Die Stadtentwässerung Höxter (ESH) nimmt somit hoheitliche Aufgaben der Daseinsvorsorge wahr.

2. Risikofrüherkennungssystem

Entsprechend der Neufassung der Eigenbetriebsverordnung vom 06. Januar 2005 muss bei Eigenbetrieben ein Risikofrüherkennungssystem vorhanden sein. In Zusammenarbeit mit einem externen Berater wurde eine Inventur der Risiken durchgeführt. Der Risikofrüherkennungsprozess wurde in einem Risikohandbuch, welches im ersten Halbjahr 2013 fertig gestellt wurde, dokumentiert. Es wird weiter fortgeschrieben.

Höxter, den 18.11.2024

Andreas Brandl
(Betriebsleiter)

pdf-Kopie

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadtentwässerung Höxter (ESH), Höxter

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtentwässerung Höxter (ESH), Höxter, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtentwässerung Höxter (ESH) für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

pdf-Kopie

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

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

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

Bielefeld, den 7. Januar 2025

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ERLÄUTERUNGEN
ZUR BILANZ SOWIE ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

I. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

a) Aktivseite

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten 523.282,25 €
(i.V. 489.768,13 €)

Der Buchwert entwickelte sich wie folgt:

	2023	2022
	T€	T€
Stand 1. Januar	490	487
Zugänge / Umbuchungen	60	28
Abschreibungen	- 27	- 25
Stand 31. Dezember	523	490

pdf-Kopie

Zusammensetzung:

	31.12.2023 T€	31.12.2022 T€
Generalentwässerungsplan	350	316
Nutzungsrecht am Klärwerk Holzminden	173	174
	523	490

Bei dem Nutzungsrecht handelte es sich um die Berechtigung zur Einleitung von Abwässern durch die Ortsteile Albaxen, Bödexen, Fürstenau, Lüchtringen und Stahle der Kreisstadt Höxter in das Klärwerk der Stadtwerke Holzminden – Kommunalwirtschaft – AöR, Holzminden.

II. Sachanlagen 30.388.891,03 €
(i.V. 32.010.762,74 €)

Der Buchwert entwickelte sich wie folgt:

	2023 T€	2022 T€
Stand 1. Januar	32.011	33.667
Abgänge	32	116
Abschreibungen	1.590	1.540
Stand 31. Dezember	30.389	32.011

III. Finanzanlagen 6.636.000,00 €
(i.V. 5.432.000,00 €)

Die Finanzanlagen beinhalteten die Ausleihungen an die Stadtentwässerung Höxter GmbH im Rahmen des Abwasserbeseitigungsvertrages.

pdf-Kopie

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 468.625,36 €
(i.V. 72.992,79 €)

	31.12.2023 T€	31.12.2022 T€
Gebühren- und Beitragsforderungen	394	86
Privatrechtliche Forderungen	94	29
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4	4
	492	119
abzgl.		
Einzelwertberichtigung	- 3	- 1
Pauschalwertberichtigung	- 20	- 45
	469	73

2. Forderungen gegen die Stadt Höxter 956.920,88 €
(i.V. 690.055,48 €)

Der Ausweis betraf im Wesentlichen die Kostenerstattung der Stadt Höxter aufgrund der vom Rat beschlossenen Kalkulationsprinzipien für Gebührenhaushalte.

3. sonstige Vermögensgegenstände 276.640,30 €
(i.V. 225.485,48 €)

	31.12.2023 T€	31.12.2022 T€
Sonstige Girokonten Fremdzugriff (ESH)	206	182
Rückerstattung Betriebsführungsentgelt	71	43
	277	225

pdf-Kopie

II.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	857.716,90 €
		(i.V. 2.114.128,56 €)

pdf-Kopie

b) P a s s i v s e i t e

A. Eigenkapital

I.	Stammkapital	100.000,00 €	
		(i.V.	100.000,00 €)

Das Stammkapital wird in Übereinstimmung mit § 11 der Betriebssatzung ausgewiesen.

II.	Kapitalrücklage	5.500.000,00 €	
		(i.V.	5.500.000,00 €)

III.	Gewinnrücklage	336.168,19 €	
		(i.V.	336.168,19 €)

IV.	Jahresüberschuss	363.390,62 €	
		(i.V.	392.947,73 €)

Der Gewinnverwendungsvorschlag sieht die Auszahlung an die Stadt Höxter vor. Der Jahresüberschuss des Vorjahres (392 T€) wurde an die Stadt Höxter ausgeschüttet.

pdf-Kopie

B. Sonderposten für Zuwendungen 3.990.280,00 €
(i.V. 4.314.505,00 €)

	2023 T€	2022 T€
Stand 1. Januar	4.315	4.686
Auflösung	- 325	- 371
Stand 31. Dezember	3.990	4.315

Bei dem Sonderposten für Zuwendungen handelt es sich um Investitionszuschüsse. Die Auflösung erfolgt erfolgswirksam über die entsprechende Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände nach Maßgabe der hierauf entfallenen Abschreibungen.

C. Empfangene Ertragszuschüsse 4.719.954,05 €
(i.V. 4.894.861,05 €)

	2023 T€	2022 T€
Stand 1. Januar	4.895	5.035
Zugänge	5	40
Auflösung	- 180	- 180
Stand 31. Dezember	4.720	4.895

Bei den empfangenen Ertragszuschüssen handelt es sich um Kanalbaubeiträge. Die Auflösung erfolgt erfolgswirksam über die entsprechende Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände (Kanäle) nach Maßgabe der hierauf entfallenen Abschreibungen.

pdf-Kopie

D. Rückstellungen

sonstige Rückstellungen 647.549,73 €
(i.V. 333.115,60 €)

	Stand 01.01.2023	Inanspruch-nahme	Zuführung	Auflösung	Stand 31.12.2023
	T€	T€	T€	T€	T€
Leistungsverrech-nung Stadt Höxter	130	97	65	33	65
Prüfungskosten	17		7	3	21
Resturlaub	10	10	8	-	8
Überstunden	5	5	5	-	5
Abwasserabgabe SW 2022	-	-	-	-	-
Abwasserabgabe NW 2022	63	-	-	-	63
Abwasserabgabe SW 2023	-	-	60	-	60
Abwasserabgabe NW 2023	-	-	50	-	50
Überdeckung SW 2022	64	-	-	-	64
Überdeckung NW 2022	44	-	-	-	44
Überdeckung SW 2023	-	-	252	-	252
Überdeckung NW 2023	-	-	16	-	16
	333	112	463	36	648

Die Rückstellung für Gebührenüberdeckungen der Vorjahre wurden aufgelöst. Im Berichtsjahr gab es sowohl im Schmutzwasser- als auch im Niederschlagswasserbereich Gebührenüberdeckungen, die den Rückstellungen zugeführt wurden.

pdf-Kopie

E. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 21.448.988,00 €
(i.V. 21.855.723,21 €)

	2023 T€	2022 T€
Stand 1. Januar	21.856	21.680
Zugang	1.500	2.000
Tilgung	- 1.907	- 1.824
Stand 31. Dezember	21.449	21.856

Es wurde ein Darlehen über 1.500 T€ für die Investitionen der Stadtentwässerung Höxter GmbH aufgenommen, das entsprechend weitergeleitet wurde.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 188.122,65 €
(i.V. 147.568,12 €)

3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Höxter 2.182.109,07 €
(i.V. 279.312,05 €)

Die Verbindlichkeiten betrafen das Cash-Pooling mit der Stadt Höxter.

4. sonstige Verbindlichkeiten 631.514,41 €
(i.V. 2.880.992,23 €)

	31.12.2023 T€	31.12.2022 T€
Überzahlungen Gebühren	495	2.734
Abgrenzung Darlehenszinsen	111	127
übrige	26	20
	632	2.881

pdf-Kopie

II. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 1. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2023

1. Umsatzerlöse 7.103.374,15 €
(i.V. 5.374.413,45 €)

	2023 T€	2022 T€
Entwässerungsgebühren	6.387	4.650
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	324	372
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	180	181
Privatrechtliche Leistungsentgelte und Kostenerstattungen	213	171
sonstige	- 1	-
	7.103	5.374

Zusammensetzung Entwässerungsgebühren:

	2023 T€	2022 T€
Schmutz- und Niederschlagswassergebühren	5.675	4.175
Oberflächenentwässerungsanteil der Kreisstadt Höxter	635	423
Entwässerung der Kreis-, Landes- und Bundesstraßen	77	52
	6.387	4.650

Der Gebührensatz für Niederschlagswasser wurde im Berichtsjahr auf 0,51 €/m² (i.V. 0,34 €/m²) und der für Schmutzwasser auf 3,29 €/m² (i.V. 2,38 €/m³) angehoben.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte und Kostenerstattungen betrafen im Jahr 2023 mit 213 T€ die Sanierung von Hausanschlüssen.

pdf-Kopie

2. sonstige betriebliche Erträge 999.424,91 €
(i.V. 2.487.590,33 €)

	2023	2022
	T€	T€
Auflösung von Rückstellungen	36	1.807
Kostenerstattung Stadt und Gemeinde	952	675
Auflösung von Wertberichtigungen	6	-
sonstige	5	6
	999	2.488

Die Kostenerstattung Stadt und Gemeinde resultiert wie im Vorjahr aus der Anwendung geänderter Kalkulationsgrundlagen im Zusammenhang mit dem Urteil des OVG NRW und der Änderung des KAG NRW.

Die Auflösung von Rückstellungen betraf die Auflösung der Rückstellungen für Gebührenüberhänge.

pdf-Kopie

3. Materialaufwand:

Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.576.135,75 €
	(i.V. 4.457.544,60 €)

	2023	2022
	T€	T€
Betriebsführungsentgelte	3.841	3.693
Kostenerstattungen an Drittgemeinden	365	324
Aufwendungen für Grundstücksanschlüsse	184	256
Verwaltungskostenerstattungen an die Kreisstadt Höxter	65	65
übrige	121	120
	4.576	4.458

Die Betriebsführungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

	2023	2022
	T€	T€
Unterhaltung und Betrieb	1.771	1.706
Investitionsentgelt	2.070	1.987
	3.841	3.693

Das Betriebsführungsentgelt setzt sich aus dem Entgelt für Unterhaltung und Betrieb gemäß § 21 (3) ABV, dem Entgelt für Planung, Bau und Finanzierung von Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen gemäß § 21 (4) ABV (Investitionsentgelt) und dem Entgelt für bewegliches Anlagevermögen gemäß § 21 (2) ABV zusammen.

pdf-Kopie

4. Personalaufwand:

a) Löhne und Gehälter 278.291,21 €
(i.V. 295.416,49 €)

	2023 T€	2022 T€
Gehälter	278	295
Veränderung der Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden	-	-
	278	295

Die rückläufige Entwicklung der Löhne und Gehälter resultierte aus dem krankheitsbedingten längeren Ausfall eines Mitarbeiters und die Stundenreduktion eines weiteren Mitarbeiters.

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung 79.573,13 €
(i.V. 83.786,01 €)

	2023 T€	2022 T€
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	57	60
Altersversorgung	23	24
	80	84

pdf-Kopie

5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen 1.648.982,31 €
(i.V. 1.684.492,92 €)

	2023 T€	2022 T€
immaterielle Vermögensgegenstände	27	29
Sachanlagen	1.615	1.636
außerplanmäßige Abschreibungen	7	19
	1.649	1.684

Der Posten umfasste die Abschreibung abgehender Anlagen auf null. Die außerplanmäßige Abschreibung ergab sich aus den Abgängen aus Haltung und Schächten.

6. sonstige betriebliche Aufwendungen 398.794,51 €
(i.V. 139.172,45 €)

	2023 T€	2022 T€
Abwasserabgabe	110	119
Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten	12	12
Kosten des Zahlungsverkehrs	6	6
Zuführung zu Rückstellungen	268	-
übrige	3	2
	399	139

Die Zuführung zu den Rückstellungen betraf die Gebührenüberdeckungen.

pdf-Kopie

7.	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	78.708,36 €	
		(i.V.	31.619,61 €)

Die Erträge betrafen die als Finanzanlagen ausgewiesenen Ausleihungen an die Stadtentwässerung Höxter GmbH.

8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	762,00 €	
		(i.V.	1.180,00 €)

9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	837.101,89 €	
		(i.V.	841.443,19 €)

Der Ausweis betrifft ausschließlich Darlehenszinsen.

10.	Ergebnis nach Steuern = Jahresüberschuss	363.390,62 €	
		(i.V.	392.947,73 €)

pdf-Kopie

RECHTLICHE VERHÄLTNISSE UND WICHTIGE VERTRÄGE

Rechtliche Verhältnisse

Durch Ratsbeschluss vom 12. Februar 2009 wurde die eigenbetriebsähnliche Einrichtung mit wirtschaftlicher Wirkung zum 1. Januar 2009 gegründet.

Der gemäß § 9 Abs. 1 GO NRW zu erstellende Ausgliederungsbericht wurde in der Sitzung des Rates der Kreisstadt Höxter am 28. Januar 2010 zur Kenntnis genommen.

Sitz des Betriebes ist Höxter.

Es gilt die Betriebssatzung i.d.F. der III. Änderungssatzung vom 14. November 2014.

Das Stammkapital des Betriebes beträgt gemäß § 11 der Betriebssatzung 100.000,00 €.

Gegenstand des Betriebes ist nach § 1 der Betriebssatzung insbesondere die Erfüllung der der Kreisstadt Höxter gemäß § 53 Abs. 1 LWG obliegenden Pflicht zur Abwasserbeseitigung einschließlich etwaiger Hilfs- und Nebenbetriebe.

Organe des Betriebes sind die Betriebsleitung, der Betriebsausschuss sowie der Rat der Kreisstadt Höxter.

Betriebsleiter ist seit dem 1. Dezember 2019 Herr Andreas Brandl, Bad Driburg. Er vertritt die Kreisstadt in den Angelegenheiten der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung, die den eigenen Entscheidungen oder der Entscheidung des Betriebsausschusses unterliegen. In den übrigen Angelegenheiten des Betriebs vertritt der Bürgermeister die Kreisstadt Höxter.

Aufsichtsorgan der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist der Betriebsausschuss (§ 3 der Betriebssatzung). Grundsätzlich entscheidet der Betriebsausschuss in den Angelegenheiten, die ihm durch die GO NRW und die EigVO NRW übertragen sind. Darüber hinaus entscheidet der Betriebsausschuss in den ihm vom Rat der Kreisstadt Höxter ausdrücklich übertragenen Aufgaben sowie weiteren in der Betriebssatzung aufgezählten Angelegenheiten.

Laut Betriebssatzung besteht der Betriebsausschuss aus fünf Mitgliedern, die gemäß § 50 GO NRW gewählt werden. Für jedes Mitglied ist ein Stellvertreter zu wählen. Die Mitglieder des Betriebsausschusses sollen zugleich Mitglieder des Aufsichtsrates der SEH GmbH sein. Scheidet ein Mitglied des Betriebsausschusses aus dem Aufsichtsrat der SEH GmbH aus, so soll er auch aus dem Betriebsausschuss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ausscheiden. Die Mitglieder sind im Anhang (Anlage I/3) namentlich benannt.

pdf-Kopie

Wichtige Verträge

- Geschäftsanteilskauf- und Abtretungsvertrag über eine Beteiligung an der Stadtentwässerung Höxter GmbH mit der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH & Co. KG vom 1. Dezember 2009

- Konsortial- und Garantievertrag mit der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH & Co. KG vom 27. Januar 2009

- Abwasserbeseitigungsvertrag mit der Stadtentwässerung Höxter GmbH vom 9. Dezember 2009, zuletzt geändert durch Vereinbarung vom 10. Januar 2025 mit Wirkung zum 1. Januar 2022

- Ingenieursdienstleistungsvertrag mit der Stadtentwässerung Höxter GmbH vom 9. Dezember 2009

- Personalbeistellungsvertrag mit der Stadtentwässerung Höxter GmbH vom 9. Dezember 2009

- Vereinbarung über die Reinigung von Abwässern mit den Stadtwerken Holzminden - Kommunalwirtschaft - AöR vom 17. September 2010

Steuerliche Verhältnisse

Die Abwasserbeseitigung stellt auf Grund der derzeitigen Rechtslage ertragsteuerlich und umsatzsteuerlich nach wie vor eine hoheitliche Tätigkeit der Daseinsvorsorge dar und ist somit nicht steuerpflichtig.

pdf-Kopie

FRAGENKATALOG ZUR PRÜFUNG NACH § 53 HGrG GEMÄSS IDW PS 720

Gemäß IDW PS 720 hat der Abschlussprüfer die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und unter Wiedergabe der Fragen und deren Beantwortung vollständig in seine Berichterstattung einzubeziehen.

FRAGENKREIS 1:

Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

(a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Die Kompetenzen und Zeichnungsberechtigungen der Betriebsleitung sind durch die Eigenbetriebsverordnung und die Betriebssatzung geregelt. Durch die gesetzlichen Vorgaben sind die Entscheidungsgremien Betriebsausschuss und Stadtrat in die Entscheidungsprozesse eingebunden. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Betriebs.

(b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Berichtsjahr hat eine Sitzung des Betriebsausschusses stattgefunden. Es wurde eine ordnungsgemäße Niederschrift erstellt, die uns zur Prüfung vorgelegen hat.

(c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Der Betriebsleiter ist nach eigenen Angaben im Berichtsjahr im Aufsichtsrat der Weserstadtwerke-Service GmbH tätig.

(d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Der Betriebsleiter ist städtischer Mitarbeiter und erhält keine gesonderte Vergütung vom Betrieb.

pdf-Kopie

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten pauschale Aufwandsentschädigungen als Ratsmitglieder nach den kommunalverfassungsrechtlichen Bestimmungen von der Kreisstadt Höxter.

FRAGENKREIS 2:

Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

(a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Der Betrieb ist mit all seinen Abläufen in die Stadtverwaltung Höxter eingebunden. Sämtliche dort geltenden Dienstanweisungen und Organisationsabläufe sind grundsätzlich bindend.

(b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Nicht einschlägig.

(c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Die im Betrieb tätigen Personen sind Bedienstete der Stadt Höxter. Es gelten für Auftragsvergaben die von Rat und Bürgermeister aufgestellten Regeln.

(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?

Für die Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung gilt die vom Rat beschlossene Vergabeordnung der Kreisstadt Höxter vom 14. Juni 2007 sowie die dazu ergangene Dienstanweisung des Bürgermeisters über die Zuständigkeiten bei der Vergabe von Leistungen.

Für das Personalwesen gelten das Landesbeamtengesetz sowie der TVöD.

Kreditaufnahmen werden durch kommunalrechtliche Vorschriften der Haushaltswirtschaft, §§ 75 ff. GO NRW sowie durch den Runderlass zur Kreditwirtschaft der Gemeinden geregelt. Bei Kreditaufnahmen werden die Dienste des Finanzmanagements der Kreisstadt in Anspruch genommen. Kredite werden vom Betrieb, mit Ausnahme der Liquiditätsanlage bei der Kreisstadt, nicht gewährt.

Darüber hinaus sind Regelungen in der Betriebssatzung des Betriebes getroffen.

Verstöße gegen diese Regelungen haben wir, soweit wir prüften, nicht festgestellt.

pdf-Kopie

(e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Die Archivierung sämtlicher Dokumente erfolgt in Anlehnung an die Richtlinien der KGSt. Danach werden beispielhaft Grundstücksverträge 30 Jahre aufbewahrt und Kassenbelege mindestens 10 Jahre.

FRAGENKREIS 3:

Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

(a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Das Planungswesen entspricht den Bedürfnissen des Betriebes. Es werden ein Wirtschaftsplan, ein Investitionsplan und ein Finanzplan für das laufende Jahr und mittelfristig als 5-Jahresplan aufgestellt.

(b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Planabweichungen werden unterjährig untersucht, auf Änderungsbedarf und erneute Beschlussfassung durch die Gremien analysiert.

In den öffentlichen Sitzungen des Betriebsausschusses wird seit 2013 unterjährig regelmäßig über die Entwicklung des Betriebs berichtet.

(c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Die Finanz- und Anlagenbuchhaltung sowie die Kostenrechnung entsprechen der Größe und den besonderen Anforderungen des Betriebs.

Seit dem 1. Januar 2007 erfolgt die Abrechnung der Gebühren getrennt für die Schmutzwasser- und die Niederschlagswasserentsorgung. Es wurde im Geschäftsjahr 2007 eine Kostenrechnung eingerichtet. Die Kostenrechnung zeigt die Ergebnisse getrennt für die Bereiche Schmutzwasserbeseitigung und Niederschlagswasserbeseitigung.

Es erfolgt eine Gebührennachkalkulation, da nach § 6 KAG Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen sind bzw. Kostenunterdeckungen innerhalb dieses Zeitraumes in der Gebührenbedarfsrechnung berücksichtigt werden sollen. Im Berichtsjahr liegt im Schmutzwasserbereich eine Überdeckung in Höhe von 252 T€ vor. Im Niederschlagswasserbereich liegt ebenfalls eine Überdeckung in Höhe von 16 T€ vor.

pdf-Kopie

(d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Das Finanzmanagement für den Betrieb wird von der Kämmerei der Kreisstadt Höxter durchgeführt. Es erfolgt eine kurzfristige Liquiditätsplanung und Liquiditätskontrolle. Liquiditätsüber- bzw. -unterdeckungen werden durch das Finanzmanagement der Kreisstadt Höxter ausgeglichen.

Die Kreditüberwachung wird gemeinsam mit dem Kreditmanagement von der Kreisstadt Höxter wahrgenommen.

(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 Antwort zu Frage (d).

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

(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?

Das Gebühreninkasso ist nach dem Abwasserbeseitigungsvertrag der SEH GmbH als Verwaltungshelfer übertragen worden. Das bedeutet, dass die SEH GmbH die Bescheide unter dem Briefkopf der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zu den satzungsmäßig vorgegebenen Fälligkeiten vorbereitet und nach Prüfung und Freigabe durch die Betriebsleitung versendet. Das Mahnwesen erfolgt organisatorisch in gleicher Weise. Mahnungen werden alle 8 bis 14 Tage versendet. Vollstreckungsmaßnahmen sind von der Verwaltungshelferschaft ausgenommen. Die Vollstreckung und die damit verbundenen Zwangsmaßnahmen erfolgen unmittelbar durch die Stadtkasse Höxter.

(g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Eine spezielle Controlling-Abteilung ist aufgrund der Betriebsgröße nicht erforderlich. Controllingaufgaben werden durch die Betriebsleitung wahrgenommen.

(h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Nicht einschlägig.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 4:

Risikofrüherkennungssystem

(a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

(b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

(c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

(d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

zu (a) - (d):

Im Jahr 2011 hat der Betrieb begonnen, ein formales Risikofrüherkennungssystem zu installieren und hierzu ein Handbuch zur Implementierung eines solchen Früherkennungssystems entworfen. Mit der Inventur der Risiken wurde 2012 begonnen. Die Implementierung des Risikofrüherkennungssystems wurde im dritten Quartal 2013 abgeschlossen. Das Risikofrüherkennungssystem wird grundsätzlich fortentwickelt und ist geeignet, bestandsgefährdende Risiken oder die Entwicklung des Betriebes beeinträchtigende Entwicklungen frühzeitig zu identifizieren. Eine Aktualisierung und Berichterstattung an das Aufsichtsgremium erfolgten im Berichtsjahr nicht.

FRAGENKREIS 5:

Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

(a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

(b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

(c) Hat die Geschäfts-/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?

(d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

(e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

(f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

zu (a) bis (f):

Derartige Geschäfte wurden im Berichtsjahr nicht getätigt.

FRAGENKREIS 6:

Interne Revision

(a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

(b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

(c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

(d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

pdf-Kopie

(e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

(f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

zu (a) bis (f)

Eine Interne Revision als eigenständige Stelle ist nicht eingerichtet und ist nach unserer Auffassung auch nicht erforderlich. Aufgrund der gesetzlichen Vorgaben sind Prüfungen durch das städtische Rechnungsprüfungsamt bei Sondervermögen der Gemeinde möglich.

FRAGENKREIS 7:

Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

(a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

(b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Derartige Kredite wurden nicht 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 Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

(d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 8:

Durchführung von Investitionen

(a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Die notwendigen Investitionen ergeben sich aus dem Abwasserbeseitigungskonzept. Kerngeschäft der Kooperation zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung als zur Abwasserbeseitigung Verpflichtete und der SEH GmbH sind neben der laufenden Betriebsführung die Planung, der Bau und die Finanzierung von Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen. Die SEH GmbH ist verpflichtet, die Investitionstätigkeit stets nach den gesetzlichen Vorgaben und den allgemein anerkannten Regeln der Technik durchzuführen. Die beabsichtigten Maßnahmen werden vor Aufstellung des Wirtschaftsplanes der Gesellschaft dem Betriebsausschuss der ESH vorgestellt. Er kann seine Wünsche im Aufsichtsrat der Gesellschaft aufgrund der Besetzung der Gremien mit denselben Personen durchsetzen. Die Erfüllung der notwendigen Investitionen wird durch regelmäßige Konsultationen von der unteren Wasserbehörde überwacht.

(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)?

Preisangebote werden über öffentliche Ausschreibungen eingeholt und ausgewertet. Weitere Preisermittlungen waren im Berichtsjahr nicht notwendig.

(c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Eine Überwachung erfolgt maßnahmenbezogen.

(d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Im Berichtsjahr ergaben sich keine Überschreitungen bei abgeschlossenen Investitionen.

(e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Der Betrieb hat keine Leasing- oder vergleichbaren Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 9:

Vergaberegelungen

(a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, EU-Regelungen) ergeben?

Anhaltspunkte für derartige Verstöße gegen Vergaberegelungen, auch soweit die UVgO die VOL ersetzt hat, konnten wir nicht feststellen.

(b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, werden in der Regel mindestens drei Angebote eingeholt.

FRAGENKREIS 10:

Berichterstattung an das Überwachungsorgan

(a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Gemäß § 13 der Betriebssatzung und § 20 der EigVO NRW hat die Betriebsleitung den Bürgermeister und den Betriebsausschuss über die Entwicklung der Aufwendungen und Erträge sowie über die Entwicklung des Vermögensplanes vierteljährlich schriftlich zu unterrichten.

(b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

(c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Nach unseren Feststellungen ist in den Sitzungen des Betriebsausschusses eine zeitnahe Unterrichtung über wesentliche Vorgänge erfolgt.

(d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Nicht einschlägig.

pdf-Kopie

(e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Nicht einschlägig.

(f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Nach Auskunft der Betriebsleitung besteht bei der Kreisstadt Höxter eine Eigenschadenversicherung, die auch den Betrieb miteinschließt.

(g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Derartige Interessenkonflikte liegen nach Auskunft der Betriebsleitung nicht vor.

FRAGENKREIS 11:

Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

(a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen besteht nach unseren Feststellungen nicht.

(b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Die Bestände sind der Geschäftstätigkeit angemessen.

(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?

Stille Reserven bzw. Lasten in erheblichem Umfang bestehen unseres Erachtens nicht.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 12:

Finanzierung

(a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Zur Kapitalstruktur verweisen wir auf unsere Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Wesentliche Investitionsverpflichtungen bestehen nicht, da sich die SEH GmbH verpflichtet hat, die Planung, den Bau und die Finanzierung von Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen (Neuvermögen) im eigenen Namen und für eigene Rechnung durchzuführen.

Der Betrieb übernimmt als Gegenleistung für die Abwasserreinigung der Ortsteile Albaxen, Bödexen, Fürstenau, Lüchtringen und Stahle einen Anteil an notwendigen Investitionsmaßnahmen der Stadtwerke Holzminden.

(b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Nicht einschlägig.

(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?

Der Betrieb hat im Berichtsjahr keine Fördermittel der öffentlichen Hand erhalten.

FRAGENKREIS 13:

Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

(a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Das Eigenkapital des Betriebes zuzüglich der eigenkapitalähnlichen Zuschüsse entspricht rd. 37 % (i.V. 38 %) der Bilanzsumme und befindet sich damit zum Bilanzstichtag des Berichtsjahres in einem angemessenen Bereich. Da Investitionen in größerem Umfang in den kommenden Jahren nicht mehr durchgeführt werden und der Kapitaldienst aus verdienten Abschreibungen geleistet werden kann, sehen wir zum gegenwärtigen Zeitpunkt keine Finanzierungsprobleme.

pdf-Kopie

(b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Der Gewinnverwendungsvorschlag steht mit der Lage des Betriebes im Einklang. Im Geschäftsjahr 2023 erwirtschaftete die ESH einen Jahresüberschuss in Höhe von 363 T€, der an die Stadt Höxter ausgeschüttet werden soll.

FRAGENKREIS 14:

Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

(a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Das Betriebsergebnis wird für die Entwässerungsleistungen des Betriebes nur einheitlich ermittelt.

(b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Nein.

(c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Nein, keine Feststellungen.

(d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Nicht einschlägig.

FRAGENKREIS 15:

Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

(a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Verlustbringende Geschäfte haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

(b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Nicht einschlägig.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 16:

Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

(a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Im Berichtsjahr wurde ein Jahresüberschuss erwirtschaftet.

(b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Die Gewinnentwicklung ist – abgesehen von zeitlichen Verschiebungen – aufgrund des Kostendeckungsprinzips nach dem KAG kaum zu beeinflussen.

pdf-Kopie

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, 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 in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

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 Vereinbarung in Textform.

(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 Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form 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 in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform 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 in Textform erteilten 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) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche 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 der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

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. 50341/1

Lizenziert für/Licensed to: DR. ROEHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH | 4313651 | AV00014321

50341
01/2024

(3) 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.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall 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.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten 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.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 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 in gesetzlicher Schriftform erteilter 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 wesentliche 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 Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen 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 Vereinbarungen in Textform 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 und Einheitsbewertung 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 und 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.

Lizenziert für/Licensed to: DR. ROEHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH | 4313651 | AV00014321

- E N T W U R F -

Wirtschaftsplan

„Stadtentwässerung Höxter - ESH“

(eigenbetriebsähnliche Einrichtung)

für das

Wirtschaftsjahr 2025

Beschluss des Rates der Stadt Höxter vom 19. Dezember 2024

Inhalt

Feststellung des Wirtschaftsplanes 2025	Seite	3
Erfolgsplan 2025 - 2029	Seite	4
Vermögensplan 2025 - 2029	Seite	8
Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzepts	Seite	9
Stellenübersicht	Seite	9

Wirtschaftsplan 2025

Aufgrund des § 4 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16. November 2004 (GV. NRW. 2004 S. 644), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 05. März 2024 (GV. NRW. S. 136) in Verbindung mit § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. 1994 S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 5. Juli 2024 (GV.NRW. S. 444), stellt der Rat der Kreisstadt Höxter folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 fest.

Im **Erfolgsplan** werden

die Erträge auf	8.361.500,00 EUR
die Aufwendungen auf	8.009.800,00 EUR

und damit

der Jahresüberschuss auf	351.700,00 EUR

festgesetzt.

Im **Vermögensplan** wird

der Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit auf	2.152.100,00 EUR
der Cash-Flow aus Investitionstätigkeit auf	-30.000,00 EUR
der Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit auf	-2.122.100,00 EUR

und damit

die Veränderung des Finanzmittelfonds auf	0,00 EUR

festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der **Kredite, deren Aufnahme für Investitions- und Finanzierungstätigkeit** erforderlich ist, wird auf 2.400.000,00 EUR festgesetzt.

Der Höchstbetrag der **Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 250.000,00 EUR festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht ausgewiesen.

Erfolgsplan 2025 – 2029

	Vor. Ergebnis 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
1. Umsatzerlöse	7.103,4	7.134,8	7.133,4	7.118,7	7.022,3	7.105,6	7.194,5
2. Sonstige betriebliche Erträge	999,4	957,7	1.036,1	1.036,1	1.116,5	1.235,3	1.268,3
3. Materialaufwendungen und Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.576,1	4.912,4	5.193,1	5.372,5	5.541,3	5.796,2	5.976,9
4. Personalaufwendungen	357,9	448,3	298,0	305,5	313,1	320,9	328,9
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.649,0	1.609,6	1.579,8	1.511,3	1.457,7	1.431,3	1.401,5
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	398,8	105,5	125,7	39,4	28,7	29,2	29,7
7. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	78,7	155,1	192,0	263,0	330,0	386,0	440,0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	837,1	832,0	813,2	793,9	759,0	725,6	687,7
9. Ergebnis nach Steuern = Jahresüberschuss (+)/ Jahresfehlbetrag (-)	**363,4**	**339,8**	**351,7**	**395,2**	**369,0**	**423,7**	**478,1**

519

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

Die Verteilungsgrößen für alle Jahre des Planungszeitraums sind mit 1.300.000 m³ für das Schmutzwasser und 4.400.000 m² für das Niederschlagswasser angesetzt. Die Gebührenerträge für das Kühlwasser wurden pauschal mit 64.000,00 EUR veranschlagt. Eine Gebührenanpassung im Bereich der Niederschlagswassergebühren ist erstmalig für das Wirtschaftsjahr 2028 und für die Schmutzwassergebühren erstmalig für das Wirtschaftsjahr 2029 planerisch dargestellt.

Im Bereich der Personalaufwendungen ist für das Wirtschaftsjahr 2025 eine Tarifsteigerung von 5,0% und in den Folgejahren eine Steigerung von jeweils 2,5% jährlich angenommen worden. Ertragsposten für die Auflösung der bilanzierten Zuschüsse und Kanalanschlussbeiträge sowie die Aufwandsposten für Abschreibungen und Zinsaufwendungen aus langfristigen Kreditverbindlichkeiten ergeben sich planmäßig aus dem bilanzierten Bestand.

Erläuterungen zu den einzelnen Posten:

zu 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
Schmutzwassergebühren	4.277,0	4.277,0	4.277,0	4.277,0	4.368,0
Niederschlagswassergebühren	2.308,0	2.308,0	2.308,0	2.396,0	2.396,0
Kühlwassergebühren	64,0	64,0	64,0	64,0	64,0
Auflösung von Ertragszuschüssen	320,0	305,5	209,2	206,5	206,5
Auflösung von Beiträgen	178,4	178,2	178,1	176,1	174,0
Kostenersatz für Hausanschlüsse nach § 10 KAG	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Summe Umsatzerlöse	**7.133,4**	**7.118,7**	**7.022,3**	**7.105,6**	**7.194,5**

Zu 2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge umfassen im Wesentlichen die Kostenerstattung der Stadt Höxter an den Gebührenhaushalt für das Neuordnungsmodell, die der Rat der Stadt Höxter am 25.08.2022 beschlossen hat. Daneben ist in den Wirtschaftsjahren 2027 - 2029 jeweils planmäßig eine Rückstellungsauflösung für Gebührenüberhänge vorgesehen.

zu 3. Materialaufwendungen und Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Materialaufwendungen und die Aufwendungen für bezogene Leistungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
Betriebsführungsentgelt	2.076,6	2.117,0	2.159,9	2.202,7	2.246,7
Investitionsentgelt	2.318,1	2.437,1	2.543,0	2.664,4	2.781,0
Betriebskostenbeteiligung am Klärwerk Holzminden	400,0	420,0	440,0	460,0	480,0
Abwasserabgabe	110,0	110,0	110,0	110,0	110,0
Kostenersatz für Hausanschlüsse nach § 10 KAG	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Thermische Klärschlammverwertung	183,4	183,4	183,4	254,1	254,1
Leistungsverrechnung mit der Stadt Höxter	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0
Summe Materialaufwendungen und Aufwendungen für bezogene Leistungen	**5.193,1**	**5.372,5**	**5.541,3**	**5.796,2**	**5.976,9**

zu 4. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen umfassen die der SEH im Rahmen der Kooperationsvereinbarung laut Stellenübersicht (Ziffer 6.) beigestellten Mitarbeiter. Personalaufwendungen für sonstige Leistungen, die die Stadtverwaltung Höxter für die ESH erbringt, werden über die bezogenen Leistungen (Ziffer 3.) verrechnet.

zu 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen des Anlagevermögens entsprechen dem Abschreibungsplan des genutzten Anlagevermögens im Betrieb. Neuinvestitionen erfolgen ausschließlich im immateriellen Vermögen infolge des Investitionskostenzuschusses für das Klärwerk Holzminden.

zu 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
Versicherungen	13,4	13,7	14,0	14,4	14,8
Jahresabschlusskosten	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Rückstellungszuführungen	97,8	11,1			
Mitglieds- und Verbandsbeiträge	4,5	4,6	4,7	4,8	4,9
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	**125,7**	**39,4**	**28,7**	**29,2**	**29,7**

zu 7. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

Die Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens umfassen Darlehenszinsen für an die SEH weitergereichte Investitionsdarlehen.

Zu 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die effektiven Zinsaufwendungen entsprechen den individuellen Vertragsbedingungen der in der ESH bewirtschafteten Kreditverbindlichkeiten. Zinsaufwendungen für abzuschließende Darlehen sind aufgrund der derzeitigen Konditionen mit einem Zinssatz von 3,5% angesetzt.

zu 9. Ergebnis nach Steuern = Jahresüberschuss (+)/ Jahresfehlbetrag (-)

Die Entscheidung über die Verwendung des Jahresüberschusses ist dem Rat der Stadt Höxter vorbehalten. Vorgeschlagen wird das in der Vergangenheit praktizierte „Schütt aus hol zurück“-Verfahren.

Vermögensplan 2025 -2029

	Vor. Erg. 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	363,4	339,8	351,7	395,2	369,0	423,7	478,1
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen	1.649,0	1.609,6	1.579,8	1.511,3	1.457,7	1.431,3	1.401,5
- Auflösung empfangener Zuschüsse	-499,1	-499,8	-498,4	-483,7	-387,3	-382,6	-380,5
+/- Zu-/ Abnahme der Rückstellungen	314,4	78,0	97,8	11,1	-109,5	-202,4	-216,9
+ Zinsaufwendungen	837,1	832,0	813,2	793,9	759,0	725,6	687,7
- Zinserträge	-79,5	-155,1	-192,0	-263,0	-330,0	-386,0	-440,0
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**-337,3**	**2.204,5**	**2.152,1**	**1.964,8**	**1.758,9**	**1.609,6**	**1.529,9**
Einzahlungen aus Verkäufen des Anlagevermögens							
- Auszahlungen Für Investitionen in das Anlagevermögen	-20,0	-50,0	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0
Cash-Flow aus Investitionstätigkeit	**-60,6**	**-50,0**	**-30,0**	**-30,0**	**-30,0**	**-30,0**	**-30,0**
Einzahlungen aus Kapitalerhöhungen	0,0	592,2	680,8	834,9	917,2	895,2	849,0
- Auszahlungen aus der Ergebnisabführung (Vorjahresergebnis)	-392,9	-379,9	-339,8	-351,7	-395,2	-369,0	-423,7
+ Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	1.500,0	1.000,0	2.400,0	2.300,0	2.000,0	1.900,0	1.800,0
- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen	-1.500,0	-1.000,0	-2.400,0	-2.300,0	-2.000,0	-1.900,0	-1.800,0
- Auszahlungen aus der Tilgung von Darlehen	-1.906,7	-2.025,9	-2.152,9	-2.278,1	-2.292,9	-2.313,2	-2.296,5
+ Einzahlungen aus der Rückführung gewährter Ausleihungen	296,0	336,0	311,0	391,0	471,0	547,0	619,0
+ erhaltene Zinsen	79,5	155,1	192,0	263,0	330,0	386,0	440,0
- gezahlte Zinsen	-837,1	-832,0	-813,2	-793,9	-759,0	-725,6	-687,7
Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit	**-2.761,3**	**-2.154,5**	**-2.122,1**	**-1.934,8**	**-1.728,9**	**-1.579,6**	**-1.499,9**
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-3.159,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzepts (ABK) in 2025

Diese Aufgabe wird von der Stadtentwässerung Höxter GmbH – SEH – im Rahmen der bestehenden Kooperationsvereinbarung wahrgenommen. Das zur Umsetzung des ABK mit der Bezirksregierung alljährlich durchzuführende Abstimmungsgespräch findet unter Beteiligung der Betriebsleitung der ESH statt. Danach sind für 2025 folgende Investitionen (netto ohne Mehrwertsteuer) vorgesehen.

	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
Neubau Kanäle	1.925,0	1.910,0	1.450,0	1.430,0	1.330,0
Kanalsanierungen	190,0	200,0	260,0	260,0	260,0
Kläranlagen	460,0	480,0	480,0	480,0	480,0
Sonderbauwerke	125,0	160,0	160,0	180,0	180,0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	200,0	50,0	150,0	50,0	50,0
Summe	**2.900,0**	**2.800,0**	**2.500,0**	**2.400,0**	**2.300,0**

Stellenübersicht 2024

Die nachstehende Übersicht beinhaltet alle im Rahmen der Kooperationsvereinbarung zwischen der Stadt (eigenbetriebsähnliche Einrichtung) und der Stadtentwässerung Höxter GmbH vollzeitig beigestellten Mitarbeiter. Personalleistungen weiterer Mitarbeiter der Stadt Höxter, die für die ESH zeitanteilig tätig sind, werden nicht unter dem Personalaufwand im Wirtschaftsplan der ESH direkt verbucht, sondern unter den Leistungsverrechnungen. Daher erfolgt keine Ausweisung von Teilstellen im Stellenplan der ESH.

Tariflich Beschäftigte				
Entgeltgruppe TVÖD	**Stellenanzahl 2025**	**Stellenanzahl 2024**	**davon tatsächlich besetzt am 01.01.2024**	**davon tatsächlich besetzt am 01.01.2023**
9a	1,00	1,00	1,00	1,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00
6	3,00	3,00	3,00	3,00
5	0,00	1,00	1,00	2,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	**4,00**	**5,00**	**5,00**	**6,00**

Erfolgsplan 2025 - 2029
Stadtentwässerung Höxter GmbH

Stand: 13. November 2024

Ergebnis	2023 Ist	2024 Budget	2024 Hochr.	2025 Budget	2026 Budget	2027 Budget	2028 Budget	2029 Budget
		T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Umsatzerlöse								
Entgelt Betrieb und Unterhaltung	1.474	1.518	1.518	1.745	1.779	1.815	1.851	1.888
Entgelt Investitionen	1.739	1.990	1.845	1.948	2.048	2.137	2.239	2.337
Verkaufte Entgelte Forfaitierung (Tilgung+Zinsen)	-1.048	-1.071	-1.074	-1.092	-1.113	-1.133	-1.152	-1.170
Auflösung Passive Rechnungsabgrenzung (Tilgung)	643	663	663	683	703	723	743	763
Nebenerlöse aus Lieferungen und Leistungen	202	47	51	53	53	54	55	56
	3.010	**3.147**	**3.003**	**3.337**	**3.470**	**3.596**	**3.736**	**3.874**
Aktivierte Eigenleistungen	120	126	126	**121**	**123**	**126**	**128**	**131**
Sonstige betriebliche Erträge	12	13	12	**3**	**3**	**3**	**3**	**3**
Gesamtleistung	**3.141**	**3.287**	**3.141**	**3.461**	**3.596**	**3.725**	**3.867**	**4.008**
Materialaufwand								
Aufwendungen Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe	-301	-383	-301	-325	-332	-338	-345	-352
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-321	-225	-226	-230	-235	-239	-244	-249
	-622	**-608**	**-527**	**-555**	**-567**	**-577**	**-589**	**-601**
Personalaufwand	-555	-588	-579	-600	-612	-624	-617	-629
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-189	-196	-192	-202	-206	-210	-214	-219
EBITDA	**1.775**	**1.895**	**1.843**	**2.104**	**2.211**	**2.314**	**2.447**	**2.559**
Abschreibungen								
Nutzungsrecht	-125	-125	-125	-125	-125	-125	-125	-125
Immaterielles Vermögen und Sachanlagen	-688	-730	-734	-802	-869	-930	-989	-1.040
	-813	**-855**	**-859**	**-927**	**-994**	**-1.055**	**-1.114**	**-1.165**
EBIT	**962**	**1.040**	**984**	**1.177**	**1.217**	**1.259**	**1.333**	**1.394**
Zinsaufwand + Tilgung ESH	-375	-454	-454	-641	-814	-960	-1.095	-1.219
Tilgung ESH	296	336	336	432	524	604	680	752
Sonstige Zinsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Zinserträge	71	0	14	0	0	0	0	0
Zinsergebnis	**-8**	**-118**	**-104**	**-209**	**-290**	**-356**	**-415**	**-467**
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-315	-302	-212	-310	-316	-322	-328	-335
Ergebnis nach Steuern	**639**	**620**	**668**	**658**	**611**	**581**	**590**	**592**
Sonstige Steuern	-1	-2	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Jahresüberschuss	**638**	**618**	**667**	**657**	**610**	**580**	**589**	**591**

Finanzplan 2025 - 2029
Stadtentwässerung Höxter GmbH

Stand: 13. November 2024

	Ist 2023 T €	Budget 2024 T €	Hochr. 2024 T €	Budget 2025 T €	Budget 2026 T €	Budget 2027 T €	Budget 2028 T €	Budget 2029 T €
Mittelverwendung								
Jahresverlust vor Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0
Auflösung Passiver Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)	643	663	663	683	703	723	743	763
Investitionen immaterielles Vermögen & Sachanlagen	2.125	2.500	2.750	2.900	2.800	2.500	2.400	2.300
Tilgungen sonstige Finanzierung (u.a. Cash-Pooling)	296	336	336	432	524	604	680	752
Erhöhung Forderungen								
Verminderung sonstige Verbindlichkeiten								
Steuerzahlung	315	302	212	310	316	322	328	335
Ausschüttung Bilanzgewinn	638	505	668	656	612	578	589	591
Erhöhung Kassenbestand								
	4.017	**4.305**	**4.628**	**4.980**	**4.954**	**4.727**	**4.740**	**4.740**
Mittelherkunft								
Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
Jahresgewinn vor Steuern	954	808	881	967	929	901	919	927
Abschreibungen	813	855	859	927	994	1.055	1.114	1.165
Ziehungen Forfaitierung	500	500	500	500	500	500	500	500
Ziehungen sonstige Finanzierung (u.a. Cash-Pooling)	1.500	1.000	1.000	2.400	2.300	2.000	1.900	1.800
Verminderung Forderungen								
Erhöhung sonstige Verbindlichkeiten								
Verminderung Kassenbestand	249	1.142	1.388	186	231	270	307	348
	4.017	**4.305**	**4.628**	**4.980**	**4.954**	**4.727**	**4.740**	**4.740**

Investitionsplan 2025 - 2029

Stadtentwässerung Höxter GmbH

Stand: 13. November 2024

	Ist 2023 T €	Budget 2024 T €	Hochr. 2024 T €	Budget 2025 T €	Budget 2026 T €	Budget 2027 T €	Budget 2028 T €	Budget 2029 T €
1. Immaterielle Wirtschaftsgüter								
Wegenutzungsrecht								
gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen								
	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2. Sachanlagen								
Kanalnetz								
- Neubau	856	1.220	2.075	1.925	1.910	1.450	1.430	1.330
- Sanierung (Inliner)		110	125	190	200	260	260	260
Kläranlage								
- Bauwerke	244	500	45	250	280	280	280	280
- Maschinentechnik	210	270	175	210	200	200	200	200
Sonderbauwerke								
- Bauwerke	29	240	140	65	100	100	120	120
- Maschinentechnik	100	110	175	60	60	60	60	60
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2	50	15	200	50	150	50	50
Anlagen im Bau	684							
Summe Sachanlagen	**2.125**	**2.500**	**2.750**	**2.900**	**2.800**	**2.500**	**2.400**	**2.300**
3. Finanzanlagen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtinvestitionen	**2.125**	**2.500**	**2.750**	**2.900**	**2.800**	**2.500**	**2.400**	**2.300**
aktivierte Bauzeitzinsen	7	5	5	5	5	5	5	5

Hochrechnung und Budget von H. Dierkes

Stellenplan 2011 - 2029
Stadtentwässerung Höxter GmbH

Stand: 13. November 2024

SEH	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
gewerbliche Mitarbeiter	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	3	3	3	3	4	4	5	6
Angestellte	0	1	2	2	2	3	4	5	5	4	5	4	4	4	4	4	5	5	5
Azubi	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1
Summe Mitarbeiter	2	3	4	4	4	5	6	7	7	7	8	8	8	9	9	10	11	12	12

Stadt Höxter	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
gewerbliche Mitarbeiter	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	5	5	5	4	3	3	2	2	1
Angestellte	5	4	4	4	4	3	2	2	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Summe Mitarbeiter	11	10	10	10	10	9	8	8	8	8	6	6	6	5	4	4	3	3	2

TOP 3 a: **Beratung von Angelegenheiten, die der Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung unterliegen (§ 8 Abs. 1)**

- Feststellung des Wirtschaftsplanes 2025 (§ 8 Abs. 1 Nr. 4)
- Erfolgsplan
- Finanzplan
- Stellenplan
- Investitionsplan

Umsatzerlöse

a) Entgelt für Betrieb und Unterhaltung

Das Entgelt für Betrieb und Unterhaltung wird in der Regel nach der vertraglich festgelegten Preisgleitklausel (§ 21 Abs. 3 Ziff. 2 ABV) jährlich angepasst. Die Veränderungen in den vergangenen Jahren am Energiemarkt haben dazu geführt, dass die vertraglich geregelte Fortschreibung des Betriebsführungsentgelts durch Anwendung der Preisanpassungsklausel gem. § 21 Abs. 3 ABV für die Jahre 2021 bis 2024 ausgesetzt wurde,

Mit dem Ziel die Preisgleitklausel wieder anzuwenden, erfolgte eine Anpassung der Kostenelemente der Preisgleitklausel an die Kostenstruktur der Betriebseinrichtungen der Stadtentwässerung. Unter Beibehaltung der Betriebskostenindices wurde eine Änderung der prozentualen Gewichtung der Preisgleitklausel vorgenommen. Die Änderung der Preisgleitklausel führt zu einer Änderung des Abwasserbeseitigungsvertrages, die unter dem TOP 4 vorgestellt wird.

Im Ergebnis wurde unter Anwendung der vorgesehenen Vertragsanpassung ein Entgelt für Betrieb und Unterhaltung in Höhe von 1.745 T€ für das Jahr 2025 berechnet und zugrunde gelegt.

b) Entgelt Investitionen

Das Entgelt für Investitionen für das Jahr 2025 berechnet sich gemäß der Änderung des Abwasserbeseitigungsvertrages vom 02.07.2017 in Abhängigkeit von der tatsächlich getätigten Investitionssumme. Wie auch für das Jahr 2024 wurde auf der Basis der im Jahr 2025 geplanten Investitionen das vorläufige Entgelt in Höhe von 1.948 T€ für Investitionen berechnet. Das endgültige Entgelt 2025 wird Mitte Januar 2026 nach Vorliegen der tatsächlichen und endgültigen Zahlen gemäß Jahresabschluss 2025 ermittelt.

c) Verkaufte Entgelte Forfaitierung

Die Aufwendungen für die Finanzierung der Investitionsmaßnahmen (Forfaitierung) steigen über die Vertragslaufzeit durch die fortlaufende Investitionstätigkeit. Für das Jahr 2025 beträgt das geplante Entgelt für die Forfaitierung 1.092 T€ (Zinsen 409 T€ und Tilgung 683 T€). Im Rahmen der Forfaitierung ist eine Kreditaufnahme von 500 T€ von der Hessischen Landesbank (HELABA) vorgesehen. Für die weiteren Mittel wird von der Stadt Höxter - ESH ein Darlehen in Höhe von 2.400 T€ aufgenommen. Der Tilgungs- und Zinsaufwand für das städtische Darlehen ist im Erfolgsplan gesondert ausgewiesen.

d) Auflösung Passive Rechnungsabgrenzung

siehe c)

e) Nebenerlöse aus Lieferungen und Leistungen

Nebenerlöse werden in Höhe von 53 T€ eingeplant und ergeben sich im Wesentlichen durch Dienstleistungen gegenüber der GWH und der Stadt Höxter.

Aktivierte Eigenleistungen

Im Jahr 2025 werden die aktivierten Eigenleistungen in Höhe von 121 T€ eingeplant.

Sonstige betriebliche Erträge

Im Wirtschaftsplan sind sonstige Erträge in Höhe von 3 T€ eingeplant.

Gesamtleistung Erlöse/Erträge

Die geplante Gesamtleistung der Erlöse und Erträge beträgt somit in Summe 3.461 T€.

Materialaufwand

a) Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden mit 325 T€ veranschlagt.

b) Für die Aufwendungen von bezogenen Leistungen werden 230 T€ eingeplant.

Personalaufwand

Für die Personalkosten werden 600 T€ veranschlagt. Im Hinblick auf die Altersstruktur im Personalbestand ist vorgesehen, dass unsere Auszubildenden (Fachkraft für Abwassertechnik) zukünftig fest übernommen werden sollen.

Sonstiger betrieblicher Aufwand

Für den Sonstigen betrieblichen Aufwand werden 202 T€ eingeplant.

Abschreibungen

a) Nutzungsrecht
Die Abschreibung für das Wegenutzungsrecht erfolgt linear über die gesamte Vertragslaufzeit und liegt somit bei jährlich 125 T€.

b) Immaterielles Vermögen und Sachanlagen
Die Abschreibungen für Immaterielles Vermögen und Sachanlagen steigen analog zu den getätigten Investitionen der SEH in den Folgejahren an. Im Jahr 2025 werden Abschreibungen in Höhe von 802 T€ veranschlagt.

Zinsergebnis

Wie unter Umsatzerlöse Punkt d beschrieben, wird das Darlehen für die geplanten Investitionen im Jahr 2025 nicht in vollem Umfang von der HELABA in Anspruch genommen. Auch im Jahr 2025 soll ein Kommunalkredit in Höhe von 2.400 T€ von der Stadt/ESH aufgenommen werden. Für die ESH ergeben sich entsprechende Zinseinnahmen und im Ergebnis in Summe Zinsgewinne. Der Zinsaufwand für die Kommunalkredite wird 209 T€ betragen; die Tilgung 432 T€. In Summe ein Betrag von 641 T€.

Von nennenswerten Zinserträgen für Kapitalanlagen wird nicht ausgegangen.

Steuern

Aufgrund des geplanten Ergebnisses ist mit einem Steueraufwand von Einkommen und Ertrag in Höhe von 310 T€ auszugehen. Die sonstigen Steuern werden in Höhe von 1 T€ eingeplant. Bei der Darstellung der Steuern vom geplanten Ergebnis sowie dem Jahresergebnis wurde der vorgesehene Abschluss des Ergebnisabführungsvertrages noch nicht berücksichtigt.

Jahresergebnis

Auf Grundlage der derzeitigen Planung wird für die SEH ein Ergebnis von **658 T€** erwartet.

ETL | WRG Prüfung & Beratung

Gesundheit · Soziales · Kommunales · Mittelstand

Stadtentwässerung Höxter GmbH
Höxter

Kurzbericht Jahresabschluss 2024

Mandant: 44546/24

MEMBER OF ETL GLOBAL

Stadtentwässerung Höxter GmbH, Höxter

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 01. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024

Bilanz

AKTIVA		31.12.2024	31.12.2023
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	635.807,40		760.807,40
		635.807,40	**760.807,40**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	2.033.126,24		2.076.221,24
2. Technische Anlagen und Maschinen	18.080.597,00		16.652.409,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	119.691,00		122.370,00
4. Anlagen im Bau	1.599.600,71		782.773,24
		21.833.014,95	**19.633.773,48**
		22.468.822,35	**20.394.580,88**
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	34.270,15		206.902,44
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		146.842,56
3. Sonstige Forderungen	250.954,00		3.427,63
		285.224,15	**357.172,63**
II. Guthaben bei Kreditinstituten		94.469,10	1.014.606,77
		379.693,25	**1.371.779,40**
		22.848.515,60	**21.766.360,28**

PASSIVA		31.12.2024	31.12.2023
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		**25.000,00**	**25.000,00**
II. Jahresüberschuss		**0,00**	**638.000,00**
		25.000,00	**663.000,00**
B. Sonderposten wegen Investitionszuschüssen zum Anlagevermögen		**428.772,00**	**440.151,00**
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	32.464,00		0,00
2. Sonstige Rückstellungen	26.200,00		19.225,00
		58.664,00	**19.225,00**
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	298.386,11		99.201,50
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.025.312,78		47.994,84
3. Sonstige Verbindlichkeiten	7.419.380,71		6.741.287,94
		8.743.079,60	**6.888.484,28**
E. Rechnungsabgrenzungsposten		**13.593.000,00**	**13.755.500,00**
		22.848.515,60	**21.766.360,28**

Anlage 1a

Stadtentwässerung Höxter GmbH, Höxter

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024

Gewinn- und Verlustrechnung

		2024	2023
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	**3.008.079,51**		**3.005.989,30**
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	**188.293,16**		**119.550,00**
3. Sonstige betriebliche Erträge	**15.129,55**		**15.114,16**
		3.211.502,22	**3.140.653,46**
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	224.332,63		300.183,89
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	244.478,36		321.020,74
		468.810,99	**621.204,63**
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	478.382,44		436.386,08
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	121.821,08		118.428,04
		600.203,52	**554.814,12**
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		**884.219,12**	**813.469,86**
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**200.441,37**	**189.400,13**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		**17.265,26**	**71.157,96**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		**117.978,73**	**78.734,24**
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		**-822,65**	**315.129,16**
11. Ergebnis nach Steuern		**957.936,40**	**639.059,28**
12. Sonstige Steuern		**1.247,43**	**1.059,28**
16. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn		**-956.688,97**	**0,00**
17. Jahresergebnis		**0,00**	**638.000,00**

Anhang 2024

Allgemeine Angaben

Die Stadtentwässerung Höxter GmbH (SEH) wurde am 5. November 2009 gegründet und am 26. Januar 2010 in das Handelsregister beim Amtsgericht Paderborn (HRB 9568) eingetragen. Die Geschäftstätigkeit wurde am 1. Januar 2010 aufgenommen.

Der Jahresabschluss wurde nach den für große Kapitalgesellschaften maßgeblichen Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches und den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes aufgestellt.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Die Ziffern in Klammern in der Vorspalte der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung geben Hinweise auf die betreffenden Positionen im Anhang.

Zum 01.01.2024 wurde eine ertragsteuerliche Organschaft mit Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH gegründet. Diese Organschaft ermöglicht eine konzerninterne Gewinn- und Verlustverrechnung und wird gemäß den Vorschriften des § 2 Abs. 2 Nr. 2 KStG sowie des EStG steuerlich anerkannt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die Abschreibungen werden linear vorgenommen. Das Wegerecht wird über 20 Jahre abgeschrieben. Für die Entwässerungsanlagen werden die allgemeinen anerkannten Nutzungs- und Abschreibungszeiträume zugrunde gelegt. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Zugangsjahr vollständig abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zu Nennwerten angesetzt.

Bei den Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen berücksichtigt. Der Wertansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Erläuterungen zur Bilanz

Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten (1)

Es handelt sich hier im Wesentlichen um erworbene Wegerechte.

Sachanlagen (2)

Investitionen für den Ausbau, hydraulische Optimierung und Sanierung des Abwasserkanalnetzes, für den Kauf und Einbau von Maschinen und maschinellen Anlagen sowie für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (3)

Der Posten betrifft Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten, für die Dienstleistungen erbracht wurden.
Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen ausschließlich die Gesellschafterin, die Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH (GWH), und enthalten vor allem ein kurzfristiges Darlehen.

Gezeichnetes Kapital (4)

Die Stammeinlage von 25.000 € ist voll eingezahlt.

Sonderposten wegen Investitionszuschüssen zum Anlagevermögen (5)

Es handelt sich im Wesentlichen um einen Landeszuschuss für den Bau des Retentionsbodenfilters Bosseborn sowie um Kostenbeteiligungen der Stadt Höxter für die Herstellung der Straßenentwässerungsanlagen im Rahmen der Erschließung von Neubaugebieten.

Steuerrückstellungen (6)

Die Steuerrückstellungen betreffen Gewerbesteuer.

Sonstige Rückstellungen (7)

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen Urlaubs- und Zeitguthaben sowie die Abschlussprüfung.

Verbindlichkeiten (8)

	Gesamt 31.12.2024	davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr	von 1 - 5 Jahre	über 5 Jahre	Gesamt 31.12.2023
	T€	T€	T€	T€	T€
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	298	298	0	0	99
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.025	1.025	0	0	48
Sonstige Verbindlichkeiten	7.419	475	1.424	5.520	6.741
	8.742	**1.798**	**1.424**	**5.520**	**6.888**

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten Darlehen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung der Stadt Höxter „Stadtentwässerung Höxter“ (ESH) an die SEH.

Auf Steuerverbindlichkeiten entfallen 6 T€ (i.Vj. 5 T€).

Rechnungsabgrenzungsposten (9)

Es handelt sich um Einzahlungen aus dem Verkauf von zukünftigen Entgeltansprüchen aus dem Abwasserbeseitigungsvertrag zwischen der SEH und der Kreisstadt Höxter an die Landesbank Hessen-Thüringen-Girozentrale.

Die als Rechnungsabgrenzungsposten passivierten Kaufpreise werden bei Fakturierung der Entgelte zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse (10)

Die Umsatzerlöse betreffen hauptsächlich das Entgelt für die Dienstleistung der abwassertechnischen Betriebsführung einschließlich der Leistung für den Kapitaldienst und die Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens sowie Entgelte für Dienstleistungen gegenüber Dritten.

Sonstige betriebliche Erträge (11)

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen die Stromeinspeisevergütungen.

Materialaufwand (12)

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe betreffen im Wesentlichen den Energiebezug und das Fremdmaterial.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten Fremdleistungen für Reparaturen, Wartungen und Inspektionen.

Personalaufwand / Mitarbeiter (13)

Im Jahresdurchschnitt waren sechs Mitarbeiter/in (ohne Geschäftsführung und Auszubildende) beschäftigt. Davon ist ein Mitarbeiter/in im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung angestellt. Zwei Mitarbeiter absolvierten eine Ausbildung zur Fachkraft für Abwassertechnik.

Auf Aufwendungen für Altersversorgung entfallen 21 T€ (i.Vj. 26 T€).

Fünf städtische Mitarbeiter werden der Gesellschaft unentgeltlich beigestellt.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (14)

	2024 T€	2023 T€
planmäßige Abschreibungen	882	813
Sofortabschreibungen geringwertiger Wirtschaftsgüter	2	0
	884	**813**

Sonstige betriebliche Aufwendungen (15)	Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten vor allem das Dienstleistungsentgelt der GWH, Mieten, Telekommunikations-, Rechts- und Beratungskosten sowie Kosten für den sonstigen Verwaltungsaufwand und die Aufsichtsratsvergütung.

Aufsichtsrat und Geschäftsführung

Aufsichtsrat

Daniel Hartmann, Höxter,
Bürgermeister
- Vorsitzender -

Oliver Thieme, Düsseldorf,
Leiter Dienstleistungsmanagement der
GELSENWASSER AG, Gelsenkirchen
- stellvertretender Vorsitzender -

Matthias Bieler, Geseke**,**
Geschäftsführer der
Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH, Höxter

Günter Fricke, Höxter,
Ratsmitglied der Stadt Höxter,
Versicherungsfachmann a. D.

Bruno Kieneke, Höxter,
Ratsmitglied der Stadt Höxter,
Bauingenieur / Statiker

Friederike Konold-Rüsel, Mülheim a. d. Ruhr,
Projektleiterin Wasserstoff der
GELSENWASSER AG, Gelsenkirchen

Simone Kube, Höxter,
Ratsmitglied der Stadt Höxter,
Medizinische Fachassistentin

Dr. Gesa Kutschera, Aachen,
Leiterin der Stabsstelle Nachhaltigkeit und Forschung
der GELSENWASSER AG, Gelsenkirchen

Guido Leifeld, Höxter,
Ratsmitglied der Stadt Höxter,
Taxiunternehmer

Geschäftsführer

Uwe Dierkes, Höxter

Mike Knauer, Höxter

Sonstige Angaben

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates	Die Vergütung für den Aufsichtsrat beträgt 9 T€.
Honorar des Abschlussprüfers	Für die Abschlussprüfung sind im Geschäftsjahr 5 T€ erfasst.
Gesamtbezüge der Geschäftsführer	Die Bezüge der Geschäftsführung wurden in zulässiger Anwendung des § 286 Abs. 4 HGB nicht im Anhang angegeben.
Sonstige finanzielle Verpflichtungen	Gemäß Rahmenvertrag zur Forfaitierung von Abwasserbeseitigungsentgelten der Stadt Höxter vom 5. Februar 2010 mit der Landesbank Hessen-Thüringen, Girozentrale, kann die SEH bis 30. Dezember 2029 Mittel abrufen; die Mindestabnahmeverpflichtung beträgt zum Bilanzstichtag 0,5 Mio. €.
Nachtragsbericht	Über wesentliche Vorgänge nach Schluss des Geschäftsjahres war nicht zu berichten.

Höxter, 31. März 2025

Stadtentwässerung Höxter GmbH

Uwe Dierkes
Geschäftsführer

Mike Knauer
Geschäftsführer

Stadtentwässerung Höxter GmbH, Höxter

Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024

Entwicklung des Anlagevermögens

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte	Buchwerte
	Stand 1.1.2024	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2024	Stand 1.1.2024	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Anlagevermögen											
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.577.992,65	0,00	0,00	0,00	2.577.992,65	1.817.185,25	125.000,00	0,00	1.942.185,25	635.807,40	760.807,40
	2.577.992,65	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.577.992,65**	**1.817.185,25**	**125.000,00**	**0,00**	**1.942.185,25**	**635.807,40**	**760.807,40**
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke und Bauten	2.463.243,41	28.677,35	0,00	0,00	2.491.920,76	387.022,17	71.772,35	0,00	458.794,52	2.033.126,24	2.076.221,24
2. Technische Anlagen und Maschinen											
a. Kanäle	16.558.953,61	1.702.713,87	0,00	22.159,40	18.283.826,88	2.867.748,61	425.770,27	0,00	3.293.518,88	14.990.308,00	13.691.205,00
b. Maschinen und maschinelle Anlagen	4.277.581,48	336.276,21	0,00	15.755,19	4.629.612,88	1.316.377,48	222.946,40	0,00	1.539.323,88	3.090.289,00	2.961.204,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	554.751,09	36.051,10	5.042,02	0,00	585.760,17	432.381,09	38.730,10	5.042,02	466.069,17	119.691,00	122.370,00
4. Anlagen im Bau	782.773,24	854.742,06	0,00	-37.914,59	1.599.600,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1.599.600,71	782.773,24
	24.637.302,83	**2.958.460,59**	**5.042,02**	**0,00**	**27.590.721,40**	**5.003.529,35**	**759.219,12**	**5.042,02**	**5.757.706,45**	**21.833.014,95**	**19.633.773,48**
	27.215.295,48	**2.958.460,59**	**5.042,02**	**0,00**	**30.168.714,05**	**6.820.714,60**	**884.219,12**	**5.042,02**	**7.699.891,70**	**22.468.822,35**	**20.394.580,88**

Anlage zum Anhang

Lagebericht der Geschäftsführung
Geschäftsjahr 2024

Aufgaben der Gesellschaft

Die Gesellschaft hat alle Aufgaben der Abwasserbeseitigung übernommen. Dazu gehören insbesondere die Abwasserentsorgung, die Investition in bestehende und neue Abwassernetze sowie die Durchführung von Unterhaltungsarbeiten für das bestehende Abwassernetz und die dazu gehörenden baulichen Anlagen.

Die Abwasserreinigung bzw. -behandlung erfolgt in der Kläranlage Höxter mit 30.000 Einwohnerwerten und in der Kläranlage Ottbergen mit 8.000 Einwohnerwerten.

Das Abwasserentsorgungsgebiet der Stadtentwässerung Höxter GmbH umfasst die Ortsteile
- Höxter, Bosseborn, Ovenhausen, Lütmarsen, Brenkhausen, Godelheim mit der Abwasserbehandlung in der Kläranlage Höxter,
- Ottbergen und Bruchhausen mit der Abwasserbehandlung in der Kläranlage Ottbergen,
- Fürstenau, Bödexen, Albaxen, Lüchtringen und Stahle mit der Abwasserbehandlung in der Stadt Holzminden (Land Niedersachsen).

Die Abwässer der fünf nördlich der Kernstadt Höxter liegenden Ortschaften Fürstenau, Bödexen, Albaxen, Lüchtringen und Stahle werden bis zum Pumpwerk Stahle geführt und der Nachbargemeinde, der Stadt Holzminden, zur Abwasserreinigung im Klärwerk Holzminden überlassen.

Als weitläufige Flächengemeinde verfügt die Stadtentwässerung zwangsläufig über ein großes Kanalnetz, das ständig erweitert, erhalten und saniert wird. Die Entwässerung erfolgt im Misch- oder Trennsystem.

Neben dem Kanalnetz gehören 25 Sonderbauwerke (Regenüberlaufbecken, Regenklärbecken, Stauraumkanäle, Regenrückhaltebecken) und 24 Pumpwerke zur Stadtentwässerung.

Abwassermenge

Im Geschäftsjahr 2024 betrug die gesamte zu behandelnde Abwassermenge der Stadt Höxter 3.832.485 m³ (Vorjahr 3.337.173 m³).

Das Klärwerk Höxter hat 1.861.526 m³/a (Vorjahr 1.611.244 m³/a), das Klärwerk Holzminden 1.526.936 m³/a (Vorjahr 1.398.077 m³/a) und das Klärwerk in Ottbergen 444.023 m³/a (Vorjahr 327.852 m³/a) Abwasser aufgenommen.

Kanalnetz

Das gesamte Kanalnetz im Stadtgebiet Höxter hat zum 31.12.2024 eine Länge von 304,1 km (Vorjahr 303,9 km).

Abwasseranschlüsse

Für die Grundstückentwässerung bestehen im Kanalnetz ca. 13.400 Kanalhausanschlüsse für Schmutz- und Regenwasser.

Umsatzerlöse	Im Geschäftsjahr 2024 wurden Umsatzerlöse von 3.008 T€. (Vorjahr 3.006 T€) erzielt.
Dienstleister	Die Stadtentwässerung Höxter GmbH ist Dienstleister für den Eigenbetrieb der Stadt Höxter (ESH). Das von der ESH gezahlte Dienstleistungsentgelt deckt den Betriebsaufwand und den für die Investitionen zu leistenden Kapitaldienst.
Investitionen	Die Investitionen betrugen im Geschäftsjahr 2.958 T€. Davon entfallen 1.703 T€ auf das Kanalnetz.
Risikomanagement	Ein Risikomanagement mit Risikobericht ist eingerichtet.
Geschäftsergebnis	Die Stadtentwässerung Höxter GmbH hat im Geschäftsjahr 2024 einen Jahresüberschuss von 957 T€ (Vorjahr 638 T€) erzielt. Dies bedeutet eine Ergebnismehrung von 319 T€. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass im Jahr 2024 ein Ergebnisabführungsvertrag abgeschlossen wurde. Dadurch mussten keine Ertragssteuern für das Jahr 2024 gezahlt werden.
Ausblick	In der Planungsrechnung für 2025 wird von einem Ergebnis von 967 T€ ausgegangen. Im investiven Bereich sind 2.900 T€ vorgesehen. Eine Überprüfung der gegenwärtigen Lage der Gesellschaft hat ergeben, dass keine den Fortbestand gefährdenden Risiken vorliegen.

Höxter, 31. März 2025

Stadtentwässerung Höxter GmbH

Uwe Dierkes
(Geschäftsführer)

Mike Knauer
(Geschäftsführer)

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Stadtentwässerung Höxter GmbH, Höxter:

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtentwässerung Höxter GmbH, Höxter, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtentwässerung Höxter GmbH, Höxter, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 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 2024 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2024 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 falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern 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 falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern 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 dolosen Handlungen oder Irrtümern 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 falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, 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 eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Gesellschaft bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen 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 Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

Gütersloh, 2. April 2025

ETL WRG GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Struckmeier
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Robbers
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, 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 in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

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 Vereinbarung in Textform.

(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 Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form 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 in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform 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 in Textform erteilten 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) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche 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 der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

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. 50341/1

(3) 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.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall 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.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten 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.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 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 in gesetzlicher Schriftform erteilter 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 wesentliche 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 Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen 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 Vereinbarungen in Textform 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 und Einheitsbewertung 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 und 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.

Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH



Inhalt

Bilanz und Lagebericht für das Rumpfgeschäftsjahr 2022

Gewinn- und Verlustrechnung für das Rumpfgeschäftsjahr 2022

Wirtschaftsplan 2025

Bilanz
für das Rumpfgeschäftsjahr vom 01. April bis zum 31. Dezember 2022
Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH

Aktiva	01.04.2022 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14.491.694,63	14.203.893,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.368,30	51.488,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.476,89	113.098,89
II. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	6.847.547,80	6.847.547,80
2. Beteiligungen	16.128.800,00	16.128.800,00
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.828.988,95	3.828.988,95
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen die Stadt Höxter	0,00	11.168,82
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	1.138.975,00
3. Forderungen gegen Beteiligungen	0,00	891.880,56
4. sonstige Vermögensgegenstände	231.080,13	316.733,91
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	392,00	1.292,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten	19.950,75	0,00
Summe	**41.602.299,45**	**43.533.866,93**

Passiva	01.04.2022 EUR	31.12.2022 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	2.000.000,00	2.000.000,00
II. Kapitalrücklagen	17.027.213,55	17.027.213,55
III. Jahresüberschuss	0,00	628.709,50
B. Sonderposten aus Investitionszuschüssen zum Anlagevermögen	3.929.138,06	3.844.931,00
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	9.058,01	27.376,90
2. sonstige Rückstellungen	0,00	50.410,97
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	1.653,08
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Höxter	18.619.616,66	19.264.044,72
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	190.716,21
4. sonstige Verbindlichkeiten	0,00	475.537,00
E. Rechnungsabgrenzungsposten	17.273,17	23.274,00
Summe	**41.602.299,45**	**43.533.866,93**

Anlage I/1

pdf-kopie

Gewinn- und Verlustrechnung
für das Rumpfgeschäftsjahr vom 01. April bis zum 31. Dezember 2022
Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH

			2022	
			EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse			168.932,84
2.	sonstige betriebliche Erträge			3.035,16
				171.968,00
3.	Materialaufwand:			
	a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-231.400,12	
	b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-152.283,09	-383.683,21
4.	Personalaufwand:			
	a)	Löhne und Gehälter	-266.486,37	
	b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-63.931,74	-330.418,11
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			-310.377,74
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen			-37.748,30
7.	Erträge aus Beteiliungen			2.092.555,36
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-101.035,36
9.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			-472.551,14
10.	**Jahresüberschuss**			**628.709,50**

pdf-Kopie

Anhang für das Rumpfgeschäftsjahr
vom 01. April bis zum 31. Dezember 2022
der
Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH

pdf-Kopie

Allgemeine Angaben

Die Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH (BWH) wurde am 23.12.2022 beim Amtsgericht Paderborn unter der Nummer HRB 16229 ins Handelsregister eingetragen und rückwirkend zum 01.04.2022 gegründet. Mit Datum vom 29.12.2022 erfolgte die Eintragung eines Ergebnisabführungsvertrags zwischen der BWH als Organträgerin und der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH als Organgesellschaft.

Gegenstand des Unternehmens ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen, der Betrieb von öffentlichen Schwimmbädern sowie die Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs in Höxter.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 2.000.000,00 EUR, Alleingesellschafterin ist die Stadt Höxter.

Der Jahresabschluss wurde nach den für große Kapitalgesellschaften maßgeblichen Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt. Zur klareren und übersichtlicheren Darstellung wurden teilweise Anpassungen des gesetzlichen Gliederungsschemas vorgenommen.

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Abschreibungen werden auf der Grundlage der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern der Gegenstände nach linearer Methode vorgenommen.

Im Jahr der Anschaffung wird auf bewegliche Vermögensgegenstände eine zeitanteilige Abschreibung vorgenommen. Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis 800 EUR werden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben. Die aus dem Regiebetrieb der Stadt Höxter übernommenen Sammelposten werden fortgeführt und über einen Gesamtzeitraum von 5 Jahren abgeschrieben.

Die **Anteile an verbundenen Unternehmen** sind im Zuge der Aufstellung der Eröffnungsbilanz der Stadt Höxter nach dem Ertragswertverfahren bewertet worden. Die Anteilsaufstockung zum 01.01.2019 wurde mit dem Kaufpreis zugeschrieben. Die **Beteiligungsanteile** sind zu Anschaffungskosten bilanziert. Die **Ausleihungen** sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Bei voraussichtlich dauernder Wertminderung werden außerplanmäßige Abschreibungen auf den beizulegenden Wert vorgenommen.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind zum Nennwert bilanziert.

Sonderposten aus Investitionszuschüssen zum Anlagevermögen werden nicht von den Anschaffungskosten abgesetzt, sondern offen als Passivposten ausgewiesen. Sie werden über die Nutzungsdauer der begünstigten Vermögensgegenstände nach Maßgabe der hierauf entfallenden Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen. Der Wertansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Die **Verbindlichkeiten** sind zu ihren Rückzahlungs- bzw. Erfüllungsbeträgen bilanziert.

pdf-Kopie

Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des **Anlagevermögens** ist im Anlagenspiegel dargestellt (Anlage zum Anhang).

Die **Anteile an verbundenen Unternehmen** umfassen den Beteiligungsanteil an der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH. Die Beteiligungsquote liegt unverändert bei 75%.

Die **Beteiligungsanteile** betreffen die Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG. Der Beteiligungsanteil liegt unverändert bei 2,21%.
Die **Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht,** betreffen die nicht ausgezahlten Gewinnanteile aus Vorjahren sowie den Anteil an der gesamthändischen Rücklage der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG.

Die **Forderungen** gegen verbundene Unternehmen und Beteiligungen umfassen die Gewinnanteile der Unternehmen für das Geschäftsjahr. Die Forderung gegen die Stadt Höxter beinhalten die noch durchzuleitende Miete für die Wohnung im Freibad. Die sonstigen Vermögensgegenstände betreffen Steuererstattungsansprüche. Insgesamt zeigen sich die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wie folgt:

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.22 -EUR-	Laufzeit			Bestand zum 01.04.2022 -EUR-
		Bis 1 Jahr -EUR-	1 bis 5 Jahre -EUR-	Über 5 Jahre -EUR-	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.138.975,00	1.138.975,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen gegen Beteiligungen	891.880,56	891.880,56	0,00	0,00	0,00
Forderungen gegen die Stadt Höxter	11.168,82	11.168,82	0,00	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	316.733,91	316.733,91	0,00	0,00	231.080,13

Das **gezeichnete Kapital** beträgt 2.000.000 EUR, Alleingesellschafterin ist die Stadt Höxter.

Die **Kapitalrücklage** ist gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert, in Höhe von 17.027.213,55 EUR bilanziert.

Der **Jahresüberschuss** beträgt 628.709,50 EUR.

Der **Sonderposten aus Investitionszuschüssen** beinhaltet im Wesentlichen einen Zuschuss des Bundes für den Bau des Hallenbades. Die Sonderposten werden laufzeitäquivalent zum bezuschussten Sachanlagevermögen ertragswirksam aufgelöst.

Die **Steuerrückstellungen** betreffen weitestgehend die Gewerbesteuer.

Sonstige Rückstellungen wurden für Urlaubs- und Zeitguthaben sowie für die Abschlusserstellung und Prüfung gebildet.

pdf-Kopie

Die **Verbindlichkeiten** zeigen sich wie folgt:

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.22 -EUR-	Laufzeit			Bestand zum 01.04.2022 -EUR-
		Bis 1 Jahr -EUR-	1 bis 5 Jahre -EUR-	Über 5 Jahre -EUR-	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.653,08	1.653,08	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Höxter	19.264.044,72	3.757.746,97	2.693.985,08	12.812.312,67	18.619.616,66
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	190.716,21	190.716,21	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	475.537,00	475.537,00	0,00	0,00	0,00

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Höxter beinhalten die durchgeleiteten Darlehensverbindlichkeiten, Verbindlichkeiten aus erbrachten Dienstleistungen sowie Verbindlichkeiten aus dem Cash-Pooling. Da die zivilrechtliche Gründung der Gesellschaft erst gegen Ende des Jahres 2022 erfolgte, wurden sämtliche Aufwendungen seit April 2022 zunächst von der Stadt Höxter verauslagt. Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen umfassen Steuervorausleistungen der GWH, die vor dem Abschluss des Ergebnisabführungsvertrags getätigt wurden. Korrespondierend wird ein sonstiger Vermögensgegenstand im Aktiva gezeigt. Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen die in 2023 festgesetzten Körperschafts- und Gewerbesteuervorausleistungen für 2022.

Der **Rechnungsabgrenzungsposten** beinhaltet noch nicht vollständig abgegoltene Mehrfacheintrittskarten.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** betreffen hauptsächlich die Benutzungsentgelte der Bäder sowie die ertragswirksame Auflösung des Investitionszuschusses für den Bau des Hallenbades.

Die Mieterträge aus der Vermietung einer Wohnung im Freibad sind den **sonstigen betrieblichen Erträgen** zugeordnet.

Der **Materialaufwand** betrifft im Wesentlichen den Energiebezug sowie Wartungs- und Instandhaltungsaufwendungen.

Der **Personalaufwand** betrifft aktuell neun Mitarbeiter:innen, von denen fünf teilzeitbeschäftigt sind. Auf Aufwendungen für die Altersversorgung entfallen 17 TEUR.

Die **Abschreibungen** ergeben sich aus dem Anlagenspiegel.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** enthalten vor allem Beratungsleistungen, Veröffentlichungen sowie die Kosten für den Jahresabschluss.

Die **Erträge aus Beteiligungen** umfassen die Erträge aus Mitunternehmerschaften (WWE) in Höhe von 952 TEUR sowie Erträge aus Anteilen von Kapitalgesellschaften (GWH) von 1.139 TEUR.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
Die **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen** betreffen die von der Stadt Höxter an die Gesellschaft durchgeleiteten Darlehen.

pdf-Kopie

Unter den **Steuern vom Einkommen und vom Ertrag** fallen die Gewerbe- und Körperschaftssteuer sowie der Solidaritätszuschlag.

Sonstige Angaben

Arbeitnehmer
Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich beschäftigt:

Gruppen	Vollzeitbeschäftigte	Teilzeitbeschäftigte
Meister	**2**	
Fachangestellte für Bäderbetriebe	**2**	**1 (0,1 VZÄ)**
Servicekräfte		**4 (3,46 VZÄ)**

Geschäftsführer
Andreas Brandl, Bad Driburg

Gesamtbezüge des Geschäftsführers
Der Geschäftsführer bezog kein Gehalt aus der Gesellschaft

Gesamthonorar des Abschlussprüfers
Für die Abschlussprüfung sind im Geschäftsjahr 5 TEUR erfasst.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen
Es bestehen Wartungsverträge für die Bäder mit jährlichen Zahlungsverpflichtungen in Höhe von 51 TEUR. Zudem wurde mit der Stadt Höxter ein Dienstleistungsvertrag geschlossen, aus dem jährliche Zahlungsverpflichtung in Höhe von rund 44 TEUR resultieren.

Nachtragsbericht
Der Krieg Russlands gegen die Ukraine führt mit seinem Ausbruch am 24.02.2022 neben unermesslichem Leid der Bevölkerung vor Ort derzeit auch zu wachsenden gesellschaftlichen Herausforderungen und wirtschaftlichen Einschränkungen mit entsprechenden Folgen für Deutschland. Diese Folgen werden sich auch schon kurzfristig negativ auf die Vermögens- Finanz- und Ertragslage unserer Gesellschaft, z.B. in Gestalt von sinkenden Beteiligungserträgen, nachteiligen Änderungen auf den Kapitalmärkten, insbesondere steigenden Zinskonditionen und gestiegenen Einkaufspreisen für Energieträger niederschlagen. Die Liquiditätslage der Gesellschaft wird im Bedarfsfall mit ausreichenden liquiden Mitteln aus dem städtischen Cash-Pool ausgestattet.

Ergebnisverwendungsvorschlag
Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 628.709,50 EUR in die Gewinnrücklage einzustellen.

Höxter, 26.09.2023

Andreas Brandl

pdf-Kopie

Entwicklung des Anlagevermögens für das Rumpfgeschäftsjahr vom 01. April bis zum 31. Dezember 2022
Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand 31.03.22 -EUR-	Zugänge -EUR-	Abgänge -EUR-	Umbuchungen -EUR-	Stand 31.12.22 -EUR-	Stand 31.03.22 -EUR-	Zugänge -EUR-	Abgänge -EUR-	Umbuchungen -EUR-	Stand 31.12.22 -EUR-	Stand 31.03.22 -EUR-	Stand 31.12.22 -EUR-
Anlagevermögen												
I. Sachanlagen												
1. Grundstücke und Bauten	14.916.757,99	16.436,06	0,00	0,00	14.933.194,05	-425.063,36	-304.237,69	0,00	0,00	-729.301,05	14.491.694,63	14.203.893,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	59.887,20	13.259,75	0,00	0,00	73.146,95	-15.518,90	-6.140,05	0,00	0,00	-21.658,95	44.368,30	51.488,00
3. Anlagen im Bau	9.476,89	103.622,00	0,00	0,00	113.098,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.476,89	113.098,89
	14.986.122,08	**133.317,81**	**0,00**	**0,00**	**15.119.439,89**	**-440.582,26**	**-310.377,74**	**0,00**	**0,00**	**-750.960,00**	**14.545.539,82**	**14.368.479,89**
II. Finanzanlagen												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	6.847.547,80	0,00	0,00	0,00	6.847.547,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.847.547,80	6.847.547,80
2. Beteiligungen	16.128.800,00	0,00	0,00	0,00	16.128.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.128.800,00	16.128.800,00
3. Sonstige Ausleihungen	3.828.988,95	0,00	0,00	0,00	3.828.988,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.828.988,95	3.828.988,95
	26.805.336,75	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**26.805.336,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**26.805.336,75**	**26.805.336,75**
	41.791.458,83	**133.317,81**	**0,00**	**0,00**	**41.924.776,64**	**-440.582,26**	**-310.377,74**	**0,00**	**0,00**	**-750.960,00**	**41.350.876,57**	**41.173.816,64**

pdf-Kopie

Lagebericht für das Rumpfgeschäftsjahr vom 01. April bis zum 31. Dezember 2022 der Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH

pdf-Kopie

Aufgaben der Gesellschaft

Die Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH hält und betreibt das Frei- und Hallenbad in Höxter, zudem hält die Gesellschaft einen Beteiligungsanteil von 2,21% an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG und von 75% an der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH. Das Vermögen wurde der Gesellschaft im Wege der Ausgliederung zum 01.04.2022, mit der Zielsetzung zur Begründung eines steuerlichen Querverbundes, von der Stadt Höxter übertragen. Durch die Verrechnungsmöglichkeit der Beteiligungserträge mit den Verlusten aus der Bädersparte können Steuern gespart werden und so ein wichtiger Beitrag zur Gesamtfinanzierung des Betriebs und der Unterhaltung der Schwimmbäder geleistet werden. Der Erhalt der Schwimmbäder ist für die Stärkung der kommunalen Gemeinschaft unabdingbar. Schwimmbäder sind nicht nur Orte zur Erholung und/oder Steigerung der körperlichen Fitness. Sie helfen insbesondere gerade auch den Kindern (Schulschwimmen) ihre Koordinationsfähigkeit zu steigern und in Zeiten steigender Zahlen von Badeunfällen schlicht und einfach auch Leben zu retten.

Geschäftsverlauf

Das Freibad Höxter verzeichnete im Geschäftsjahr 25.418 Besucher, angesichts der Sperrung der Weserbrücke wurde das Freibad somit ausgesprochen gut besucht. Ebenso wurde das Hallenbad mit insgesamt 27.821 Besuchern gut angenommen, obwohl Attraktionen wie Sauna und Whirlpool nicht geboten werden. Die Beteiligungserträge entwickelten sich planmäßig. Aufgrund der Verwerfungen an den Energiemärkten wurde auf Ebene der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH eine Drohverlustrückstellung gebildet, die steuerlich nicht anerkannt wird. Bei Bekanntwerden des Sachverhalts wurde dem Finanzamt der Sachverhalt angezeigt und eine Anpassung der Vorausleistungen auf die Ertragssteuern erwirkt. Die einhergehende Steuerbelastung führt gegenüber der Wirtschaftsplanung zu einem deutlichen Ergebnisrückgang. Die übrigen Ergebnispositionen entwickelten sich im Rahmen der Wirtschaftsplanung.

Ertragslage

Im Rumpfgeschäftsjahr vom 01.04.-31.12.2022 hat sich die Ertragslage wie folgt entwickelt:

	2022 TEUR	**2021 TEUR**	**Abweichung TEUR**
1. Bädersparte			
Umsatzerlöse	168,9	-,-	168,9
+ Sonstige betriebliche Erträge	3,0	-,-	3,0
- Materialaufwendungen	350,6	-,-	350,6
- Personalaufwendungen	330,4	-,-	330,4
- Abschreibungen	310,4	-,-	310,4
- Sonstige betriebliche Aufwendungen	30,0	-,-	30,0
- Zinsaufwendungen	7,8	-,-	7,8
= Ergebnisbeitrag	-857,2	-,-	-857,2
2. Beteiligungen & Sonstiges			
Beteiligungserträge	2.092,6	-,-	2.092,6
- Aufwendungen für bezogene Leistungen	33,1	-,-	33,1
- Sonstige betriebliche Aufwendungen	7,8	-,-	7,8
- Zinsaufwendungen	93,2	-,-	93,2
- Steuern vom Einkommen und Ertrag	472,6	-,-	472,6
= Ergebnisbeitrag	1.485,9	-,-	1.485,9
3. Jahresergebnis	**628,7**	**-,-**	**628,7**

pdf-Kopie

Vermögenslage

Im Rumpfgeschäftsjahr vom 01.04.-31.12.2022 wurden insgesamt 133.317,81 EUR in Sachanlagen investiert. Von den Investitionen entfielen dabei 103.622,00 EUR auf den neuen Eingangs- und Gastronomiebereich im Freibad, 16.436,06 EUR auf nachträgliche Anschaffungskosten für das Hallenbad und 13.259,75 EUR auf Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Gegenüber der Eröffnungsbilanz erhöht sich die Bilanzsumme um 1.931,6 TEUR. Der Anstieg zeigt sich im Wesentlichen im Umlaufvermögen und bei den Verbindlichkeiten. Die phasengleich vereinnahmten Beteiligungserträge fließen tatsächlich erst im folgenden Geschäftsjahr zu, auf der anderen Seite führte die rückwirkende Gesellschaftsgründung zu hohen Verbindlichkeiten im Cash-Pooling. Als Weiteres ist aufgrund der hohen Besteuerungsgrundlagen der Beteiligungen eine hohe Steuerverbindlichkeit entstanden.

Die Eigenkapitalquote errechnet sich wie folgt:

	31.12.2022 TEUR	**01.04.2022 TEUR**	**Abweichung TEUR**
Gezeichnetes Kapital	2.000,0	2.000	0,0
+ Kapitalrücklage	17.027,2	17.024,2	0,0
+/- Gewinn-/ Verlustvortrag	0,0	0,0	0,0
+/- Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	628,7	0,0	628,7
= Eigenkapital	19.655,9	19.027,2	628,7
/ Bilanzsumme	43.533,9	41.602,3	1.931,6
= Eigenkapitalquote	45,2%	45,7%	-0,5%

Finanzlage

Infolge der rückwirkenden Gründung der Gesellschaft wurde das operative Geschäft über die Geschäftskonten der Stadt Höxter abgewickelt. Die Liquidität ist dauerhaft aufgrund des eingerichteten Cash-Poolings mit der Stadt Höxter gewährleistet.

Risikobericht

Als Risiken sind die Auswirkungen aus den Verwerfungen an den Energiemärkten nicht auszuschließen. Während das Geschäftsmodell der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG sich weitestgehend im regulatorischen Bereich befindet, ist die Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH, als Versorgungsunternehmen, dem Marktgeschehen unterworfen. Die hohe Volatilität an den Beschaffungsmärkten stellt ein entsprechendes wirtschaftliches Risiko dar.

Die Bäder sind energieintensive Einrichtungen, so dass das Jahresergebnis erheblich von den Energiepreisen geprägt ist. Die gegenwärtige Marktsituation bildet der Wirtschaftsplan ab.

Die technischen Einrichtungen sind ständig zu prüfen und zu warten, um einen größeren Störungsfall zu verhindern. Längere Schließungszeiten gehen naturgemäß mit einem Imageverlust in der öffentlichen Wahrnehmung einher.

Personell zeigt sich in den Bädern der Fachkräftemangel. Sich abzeichnende Stellenvakanzen sind frühzeitig zu schließen, zudem ist die Attraktivität der Arbeitsplätze dauerhaft zu halten, um einer möglichen Umorientierung der Mitarbeiter vorzubeugen.

Witterungsbedingte Einflüsse können für die Gesellschaft positive wie negative Einflüsse in Form der Besucherzahl haben.

pdf-Kopie

Chancenbericht

Chancen sieht die Gesellschaft durch eine weitere Attraktivierung der Bäder durch stetige Investitionen. Insbesondere im Freibad kann nach Fertigstellung des neuen Eingangs- und Kioskbereichs, die entstehende Gastronomie zur Attraktivierung beitragen.

Vorausschau für das folgende Geschäftsjahr

Die Umsätze sind anhand der Erfahrungswerte aus den letzten Jahren angesetzt worden. Die Aufwendungen für den Energiebezug sind mit hohen Einkaufspreisen kalkuliert worden, da zum Planungszeitpunkt die Preisbremsengesetze nicht verabschiedet waren, wurde die Preiskappung nicht berücksichtigt. Entsprechend sind eher positive Auswirkungen zu erwarten.

Hinsichtlich der Beteiligungsergebnisse könnten sich auch wieder signifikante steuerliche Auswirkungen abzeichnen, grundsätzlich ist zunächst jedoch von einem planmäßigen Beteiligungsergebnis auszugehen.

Das Planergebnis für 2023 liegt bei einem Jahresüberschuss von 528,3 TEUR.

Höxter, 26.09.2023

Andreas Brandl

pdf-Kopie

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH, Höxter

Vermerk über die Prüfung des Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres vom 01. April bis 31. Dezember 2021 der Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH, Höxter, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Rumpfgeschäftsjahr vom 01. April bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH für das Geschäftsjahr vom 01. April bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grund-sätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. April bis zum 31. Dezember 2022 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 Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres 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 Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres 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 Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres und zum Lagebericht zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und der Gesellschafterversammlung für den Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche 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 Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, 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.

Die Gesellschafterversammlung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres 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 Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres 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 Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres und zum Lagebericht beinhaltet.

pdf-Kopie

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 Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres 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 Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres 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 Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres 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 dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter 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 Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres 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 Abschlusses des Rumpfgeschäftsjahres einschließlich der Angaben sowie, ob der Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Abschluss des Rumpfgeschäftsjahres, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft,

pdf-Kopie

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

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

Bielefeld, den 09. November 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

Wirtschaftsplan
der
Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH
für das
Wirtschaftsjahr 2025

Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 11. Dezember 2024

Allgemeines

Die Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH (BWH) wurde am 23.12.2022 beim Amtsgericht Paderborn unter der Nummer HRB 16229 ins Handelsregister eingetragen. Mit Datum vom 29.12.2022 erfolgte die Eintragung eines Ergebnisabführungsvertrags zwischen der BWH als Organträgerin und der Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH als Organgesellschaft.

Gegenstand des Unternehmens ist das Halten und Verwalten von Beteiligungen, der Betrieb von öffentlichen Schwimmbädern sowie die Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs in Höxter.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 2.000.000,00 EUR, Alleingesellschafterin ist die Stadt Höxter.

Erfolgsplan 2025 – 2029

	Plan 2024 TEUR	HR 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
1. Umsatzerlöse	307,2	332,8	282,0	267,0	267,0	267,0	267,0
2. Sonstige betriebliche Erträge	16,6	42,2	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
3. Materialaufwendungen und Aufwendungen für bezogene Leistungen	621,5	667,9	689,2	634,9	652,8	671,2	690,2
4. Personalaufwendungen	611,2	450,6	586,6	601,2	616,3	631,7	647,5
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	425,0	437,8	455,0	510,0	550,0	560,0	570,0
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	47,2	66,3	45,2	35,2	35,2	35,2	35,2
7. Erträge aus Beteiligungen	1.732,2	2.311,1	2.404,8	2.311,1	2.349,3	2.324,3	2.237,4
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	165,6	141,2	171,8	215,0	481,0	477,0	573,0
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	224,4	224,6	219,2	177,4	166,9	127,8
11. Ergebnis nach Steuern	172,9	723,1	521,4	369,6	110,6	56,3	132,3
12. sonstige Steuern	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
13. Jahresüberschuss (+)/ Jahresfehlbetrag (-)	**175,5**	**688,1**	**511,4**	**359,6**	**100,6**	**46,3**	**-142,3**

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan 2024 TEUR	HR 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
Eintrittsentgelte Freibad	52,0	80,6	52,0	52,0	52,0	52,0	52,0
Eintrittsentgelte Hallenbad	75,0	69,5	65,0	65,0	65,0	65,0	65,0
Schul-/ Vereinsschwimmen	10,0	12,4	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Erträge aus der Stromeinspeisung	40,0	53,8	40,0	25,0	25,0	25,0	25,0
Auflösung von Ertragszuschüssen	115,0	116,5	115,0	115,0	115,0	115,0	115,0
Kostenerstattung für Betriebsführung ESH	25,2						
Summe	**307,2**	**332,8**	**282,0**	**267,0**	**267,0**	**267,0**	**267,0**

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge umfassen Mieterträge für die Wohnung sowie für den Kiosk im Freibad.

Materialaufwendungen und Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die Materialaufwendungen und die Aufwendungen für bezogene Leistungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan 2024 TEUR	HR 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
Wärme	215,2	200,0	215,2	132,0	138,6	145,5	152,8
Wasser, Abwasser, Müll	40,3	55,9	47,6	48,6	49,6	50,6	51,6
Strom	81,0	86,4	96,0	117,4	120,9	124,5	128,3
Unterhaltung der Anlagen, Wartungen	156,0	137,4	155,1	158,2	161,4	164,6	167,9
Gebäudeversicherungen	20,0	20,0	20,0	20,4	20,8	21,2	21,6
Sachleistungen, Wasseraufbereitung	50,0	52,7	50,2	51,2	52,2	53,3	54,3
Geschäftsbesorgung		25,0	25,0	25,5	26,0	26,5	27,1
Dienstleistungen Dritte	10,0	50,2	30,0	30,6	31,2	31,8	32,5
Dienstleistungen der Stadt Höxter	49,0	45,3	50,0	51,0	52,0	53,0	54,1
Summe	**621,5**	**667,9**	**689,2**	**634,9**	**652,8**	**671,2**	**690,2**

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen umfassen die laut Stellenübersicht beschäftigten Mitarbeiter sowie geringfügige Beschäftigungsverhältnisse. Für das Wirtschaftsjahr 2025 ist eine Tarifsteigerung von 5,0% und für die Folgejahre von 2,5% einkalkuliert.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen des Anlagevermögens entsprechen dem Abschreibungsplan des genutzten Anlagevermögens im Betrieb.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan 2024 TEUR	HR 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
Dienst- und Schutzkleidung, sonstige Aufwendungen für das Personal	2,0	1,3	5,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Geschäftsaufwendungen	7,2	10,1	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2
Jahresabschlusskosten/ Rechts- und Beratungskosten	10,0	47,3	15,5	15,5	15,5	15,5	15,5
Durchl. Stromeinspeisung verm. BHKW	15,0	0					
Versicherungen	3,0	6,3	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
Internetauftritt/ Werbemaßnahmen	10,0	1,3	10,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Summe	**47,2**	**66,3**	**45,2**	**35,2**	**35,2**	**35,2**	**35,2**

Erträge aus Beteiligungen

Die Erträge aus Beteiligungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Plan 2024 TEUR	HR 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG	947,0	1.282,1	1.279,0	1.166,0	1.162,0	1.158,0	1.155,0
Gas- und Wasserversorgung Höxter GmbH	910,2	1.029,0	1.214,6	1.238,0	1.289,2	1.263,7	1.162,0
Entschädigung a. Gewinnabführungsvertrag	-125,0		-88,8	-92,9	-101,9	-97,4	-79,6
Summe	**1.732,2**	**2.311,1**	**2.404,8**	**2.311,1**	**2.349,3**	**2.324,3**	**2.237,4**

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die effektiven Zinsaufwendungen beruhen im Wesentlichen auf der Darlehensvereinbarung mit der Stadt Höxter. Die Vereinbarung sieht eine Erstattung der Zinsen aus den Darlehen vor, dir vor der Gründung der Gesellschaft dem damaligen Regiebetrieb „Bäder“ zugeordnet waren. Daneben sind Zinsen mit einem Zinssatz von 3,5% für Darlehensneuaufnahmen vorgesehen.

Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern betreffen die Grundsteuer für die Liegenschaften der Gesellschaft.

Vermögensplan 2024 -2029

	Plan 2024 TEUR	HR 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	175,5	688,1	511,4	359,6	100,6	46,3	-142,3
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen	425,0	437,9	455,0	510,0	550,0	560,0	570,0
- Auflösung empfangener Zuschüsse	-115,0	-116,5	-115,0	-115,0	-115,0	-115,0	-115,0
+/- Zu-/ Abnahme der Rückstellungen		71,9					
+/- Ab-/ Zunahme der Forderungen sowie sonstiger Aktiva		50,2					
+/- Zu-/ Abnahme der Verbindlichkeiten und sonstiger Passiva		70,8					
+ Zinsaufwendungen	165,6	141,2	171,8	215,0	481,0	477,0	573,0
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	**651,1**	**1.343,5**	**1.023,2**	**969,6**	**1.016,6**	**968,3**	**885,7**
Einzahlungen aus Verkäufen des Anlagevermögens		2,3					
- Auszahlungen Für Investitionen in das Anlagevermögen	-880,0	-675,3	-1.510,0	-1.010,0	-10,0	-10,0	-10,0
Cash-Flow aus Investitionstätigkeit	**-880,0**	**-673,0**	**-1.510,0**	**-1.010,0**	**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**
+ Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen	880,0	700,0	1.500,0	1.000,0			
- Auszahlungen aus der Tilgung von Darlehen	-714,0	-679,6	-721,4	-766,8	-788,2	-790,8	-793,7
- gezahlte Zinsen	-165,6	-141,2	-171,8	-215,0	-481,0	-477,0	-573,0
Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit	**0,4**	**-120,8**	**606,8**	**18,2**	**-1.269,2**	**-867,8**	**-966,7**
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-228,5	545,1	120,0	-22,2	-262,6	-309,5	-491,0
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-165,7	90,8	635,9	755,9	733,7	471,1	161,6
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**-394,2**	**635,9**	**755,9**	**733,7**	**471,1**	**161,6**	**-329,4**
davon Liquide Mittel	*200,0*	*635,9*	*755,9*	*733,7*	*471,1*	*161,6*	*-329,4*
davon Verb. aus Cash-Pooling	*-594,2*						

Die Entscheidung über die Verwendung des Jahresüberschusses ist der Gesellschafterversammlung, ggs. nach vorheriger Weisung durch den Rat der Stadt Höxter vorbehalten. Der Vermögensplan sieht eine Thesaurierung der positiven Jahresergebnisse vor. Zum Liquiditätserhalt sind planerisch ab 2029 Kapitalverstärkungen durch die Gesellschafterin notwendig.

Investitionen

Folgende Investitionsvorhaben umfasst der Vermögensplan:

	Plan 2024 TEUR	HR 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
Eingangs- und Kioskbereich Freibad	100,0	77,3					
Kapitalerhöhung GWH	600,0	598,0					
Photovoltaikanlage Hallenbad	150,0						
Sanierung Gebäudetrakt Freibad	20,0		1.000,0	1.000,0			
Photovoltaik und Wärmepumpe Freibad			500,0				
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10,0		10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Summe	**880,0**	**675,3**	**1.510,0**	**1.010,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**

Stellenübersicht

Die Vergütung der Mitarbeiter richtet sich nach dem TVÖD, die Stellenbewertung erfolgt derzeit über das externe Beratungsbüro Real-Plan.

Beschäftigte				
Entgeltgruppe TVÖD	**Stellenanzahl 2025**	**Stellenanzahl 2024**	**davon tatsächlich besetzt am 01.01.2024**	**davon tatsächlich besetzt am 01.01.2023**
AT		1,00		
Tarif	8,44	8,31	7,31	8,31
Summe	**8,44**	**9,31**	**7,31**	**8,31**

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2023

der

Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH
Westerbachstr. 45

37671 Höxter

ANDREE • RINKE & PARTNER mbB
WIRTSCHAFTSPRÜFER · STEUERBERATER · RECHTSANWÄLTE
Stummrige Str. 5, 37671 Höxter · Telefon 05271/68070 · Telefax 05271/680748

Anlagenverzeichnis

Bilanz zum 31. Dezember 2023	**Anlage 1**
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023	**Anlage 2**
Anhang zum Jahresabschluss 2023	**Anlage 3**

Bilanz zum 31. Dezember 2023
der
Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH
Höxter

AKTIVA

	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		34.096,00	5.645,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	16.225.599,00		136.718,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	387.188,00		158.156,45
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	16.612.787,00	13.497.383,01
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
fertige Erzeugnisse und Waren		128.000,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	187.056,84		214.658,01
2. sonstige Vermögensgegenstände	76.264,40	263.321,24	2.548.681,22
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		73.168,94	214.622,44
		17.111.373,18	16.775.864,13

PASSIVA

	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		30.000,00	30.000,00
II. Kapitalrücklage		2.030.000,00	2.030.000,00
III. Verlustvortrag		1.523.547,17-	672.201,91-
IV. Jahresüberschuss		784.736,36	851.345,26-
B. Sonstige Sonderposten			
Andere Sonderposten		14.487.000,00	11.768.000,00
C. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	143.134,00		41.653,00
2. sonstige Rückstellungen	59.500,00	202.634,00	80.300,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 830.639,81 (EUR 3.069.560,54)	830.639,81		3.069.560,54
2. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern EUR 267.596,26 (EUR 0,00) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 269.910,18 (EUR 10.119,00)	269.910,18	1.100.549,99	10.119,00
E. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	1.269.778,76
		17.111.373,18	16.775.864,13

Gewinn- und Verlustrechnung
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023
der
Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH
Höxter

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		8.509.979,43	336.418,10
2. Erträge aus Spenden		19.400,00	67.300,00
3. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		337.377,00	0,00
4. Gesamtleistung		8.866.756,43	403.718,10
5. sonstige betriebliche Erträge		1.074.534,23	73.594,55
6. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.354,53		2.374,07
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.166.187,62	5.167.542,15	265.261,72
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	545.675,10		418.129,46
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	308.455,32	854.130,42	87.817,62
- davon für Altersversorgung EUR 480,00 (EUR 0,00)			
8. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	596.677,30		20.804,53
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	209.377,00	806.054,30	0,00
9. sonstige betriebliche Aufwendungen		2.219.842,21	498.848,51
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		108.855,22	35.150,00
11. Ergebnis nach Steuern		784.866,36	851.073,26-
12. sonstige Steuern		130,00	272,00
13. Jahresüberschuss		784.736,36	851.345,26-

Anhang

zum Jahresabschluss 2023

der

Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH

vormals Landesgartenschau Höxter 2023 gGmbH

Höxter

1. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Die Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH hat ihren Sitz in Höxter. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Paderborn unter HR B 13644 eingetragen.

2. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der Gesellschaft wurde nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags, der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und der Regelungen des GmbH-Gesetzes erstellt.

Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden die Vorgaben nach § 266 Abs. 2 und 3 HGB bzw. § 275 Abs. 2 HGB (Gesamtkostenverfahren) angewendet.

3. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Immaterielle Vermögensgegenstände werden, soweit entgeltlich erworben, zu Anschaffungskosten aktiviert und planmäßig linear über ihre betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer abgeschrieben.

Die Bewertung des **Sachanlagevermögens** erfolgt zu Anschaffungskosten abzüglich - soweit abnutzbar - planmäßiger Abschreibungen. Bei den Zu- und Abgängen erfolgen die Abschreibungen zeitanteilig nach der pro-rata-temporis Methode.

Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens im Einzelanschaffungswert von bis zu Euro 800,00 werden entsprechend § 6 Abs. 2 EStG sofort in voller Höhe als Betriebsausgabe abgeschrieben.

Zuschüsse für den Erwerb von Anlagevermögen werden in einen gesonderten Passivposten eingestellt und parallel zu den Abschreibungen aufgelöst.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihren Nennwerten angesetzt.

Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nennbetrag angesetzt.

Das **gezeichnete Kapital** entspricht dem Stammkapital laut Gesellschaftsvertrag und ist vollständig eingezahlt.

Die **steuerlichen Rückstellungen** betreffen Körperschaft- und Gewerbesteuer für das Berichtsjahr und Vorjahre.

Die **sonstigen Rückstellungen** wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst (§ 253 Abs. 2 HGB).

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihren Erfüllungsbeträgen ausgewiesen.

4. Erläuterungen zur Bilanz

4.1 Anlagevermögen

Die Aufgliederung und Entwicklung der Anlagenwerte ist dem nachfolgenden Anlagenspiegel zu entnehmen.

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2023
der **Landesgartenschau gGmbH**

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Geschäftsjahr	Abgänge	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Anlagevermögen											
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11.680,90	0,00	0,00	41.050,00	52.730,90	6.035,90	12.599,00	0,00	18.634,90	34.096,00	5.645,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	11.680,90	0,00	0,00	41.050,00	52.730,90	6.035,90	12.599,00	0,00	18.634,90	34.096,00	5.645,00
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	141.223,00	8.576,80	2.391.903,84	18.973.587,79	16.731.483,75	4.505,00	529.292,24	27.912,49	505.884,75	16.225.599,00	136.718,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	189.853,73	80.097,52	37.498,23	221.781,73	454.234,75	31.697,28	54.786,06	19.436,59	67.046,75	387.188,00	158.156,45
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13.497.383,01	5.739.036,51	0,00	19.236.419,52-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.497.383,01
Summe Sachanlagen	13.828.459,74	5.827.710,83	2.429.402,07	41.050,00-	17.185.718,50	36.202,28	584.078,30	47.349,08	572.931,50	16.612.787,00	13.792.257,46
Summe Anlagevermögen	13.840.140,64	5.827.710,83	2.429.402,07	0,00	17.238.449,40	42.238,18	596.677,30	47.349,08	591.566,40	16.646.883,00	13.797.902,46

4.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Forderungen gegen Gesellschafter in Höhe von Euro 17.803,19 (Vorjahr Euro 2.017.803,19) enthalten.

4.3 Eigenkapital

Die Rücklagen betreffen Zuschüsse der Stadt Höxter für den nicht investiven Bereich bzw. für die vertraglich beschlossene Übernahme von Verlusten.

4.4 Sonderposten mit Rücklageanteil

Der Ausweis betrifft vertragliche Zuschüsse von der Stadt Höxter für Investitionen in das Anlagevermögen. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt analog zu den Abschreibungen.

4.5 Verbindlichkeiten

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

In den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von Euro 175,00 (Vorjahr Euro 2.313,40) enthalten.

4.6 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse oder sonstige angabepflichtige finanzielle Verpflichtungen.

5. Sonstige Angaben

5.1 Geschäftsführung

Die Geschäftsführung der Gesellschaft erfolgte im Berichtsjahr durch:

Claudia Koch, Horn-Bad Meinberg, ausgeübter Beruf: Baudezernentin
Jan Sommer, Hamminkeln, ausgeübter Beruf: angestellter Ingenieur

Die für die Geschäftsführertätigkeit gewährten Gesamtbezüge betrugen Euro 111.520,47.

Vorschüsse und Kredite wurden nicht gewährt.

5.2 Mitglieder des Aufsichtsrats

Dem Aufsichtsrat der Gesellschaft gehörten im Berichtsjahr folgende Mitglieder an:

Bürgermeister Daniel Hartmann, Höxter (Vorsitzender)
Dipl.-Ing. Ralf Dohmann
Gärtnermeister Hans-Christian Eckhardt
Verwaltungsjurist Stefan Fellmann
Christin Haack
Hans-Josef Held
Informatiker Georg Heiseke
Dipl.-Ing. Ludger Roters
Dipl.-Kauffrau Karin Wittrock
Jürgen Winkelmann

Den Mitgliedern des Aufsichtsrates steht auf Antrag ein Sitzungsgeld in Höhe von 100 Euro zu.

5.3 Vorschlag bzw. Beschluss zur Ergebnisverwendung

Der Jahresüberschuss 2023 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

5.4 Durchschnittliche Arbeitnehmeranzahl

	2023
gewerbliche Mitarbeiter	42
Angestellte	38
Gesamt	**80**

5.5 Honorare des Abschlussprüfers

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt Euro 7.000 und betrifft Abschlussprüfungsleistungen.

5.6 Geschäfte zu nicht marktüblichen Bedingungen

Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen zu nicht marktüblichen Konditionen lagen im . Geschäftsjahr nicht vor.

5.7 Nachtragsbericht

Nach erfolgtem Rückbau einiger Austellungsbereiche und -flächen ist die Durchführung der Nordrhein-Westfälischen Landesgartenschau 2023 in Höxter abgeschlossen. Die Beibehaltung von Veranstaltungs- und Ausstellungsbereiche zwecks weiterer Nutzung gebot eine Namensänderung der Berichtsgesellschaft. Die Gesellschafterversammlung vom 29.11.2023 hat eine Änderung des Gesellschaftsvertrages in § 1 (Firma, Sitz) und mit ihr die Änderung der Firma von "Landesgartenschau Höxter 2023 gGmbH" in "Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH" beschlossen.

5.8 Unterschrift der Geschäftsführung

Höxter, 4. Juni 2024

Claudia Koch
(Geschäftsführerin)

Jan Sommer
(Geschäftsführer)

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, 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 in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

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 Vereinbarung in Textform.

(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 Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form 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 in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform 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 in Textform erteilten 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) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche 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 der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

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. 50341/1

50341
01/2024

Lizenziert für/Licensed to: Andree, Rinke & Partner mbB | 4445693 | AV00012932

(3) 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.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall 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.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten 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.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 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 in gesetzlicher Schriftform erteilter 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 wesentliche 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 Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen 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 Vereinbarungen in Textform 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 und Einheitsbewertung 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 und 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.

Lizenziert für/Licensed to: Andree, Rinke & Partner mbB | 4445693 | AV00012932

Wirtschaftsplan 2025

Huxarium Gartenpark Höxter gGmbH



Inhalt

Allgemeines
Erfolgsplan 2025
Vermögensplan 2025
Stellenübersicht 2025

Allgemeines

Die Gesellschaft wurde am 25.10.2018 beim Amtsgericht Paderborn im Handelsregister B auf dem Registerblatt HRB 13644 mit einem Stammkapital von 30.000 € eingetragen.

Die Stadt Höxter hat sich im Gesellschaftsvertrag verpflichtet, mögliche Jahresfehlbeträge im Durchführungshaushalt im Rahmen des festgelegten Gesamtkostenrahmens abzudecken. Diese Mittel werden entsprechend der Kostenplanung jährlich im städtischen Haushalt bereitgestellt. Dadurch wird die Liquidität sichergestellt.

Für die Umsetzung der geplanten investiven Maßnahmen stellt die Stadt Höxter der Gesellschaft die bewilligten Fördermittel zuzüglich der städtischen Eigenanteile zur Verfügung. Die Investitionsmaßnahmen sind von der Gesellschaft einzeln im Anlagevermögen zu bilanzieren. Die Anlagengüter werden zunächst wirtschaftliches Eigentum der Gesellschaft und werden bei Aufgabe an den juristischen Eigentümer, die Stadt Höxter, übergeben.

Erfolgsplan 2025

	Erträge und Aufwendungen	2024$_{Prognose}$	2025$_{Plan}$
1	Einnahmen durch Eintritte	50.000	130.000
2	Sponsorengelder, Spenden	95.000	35.000
3	Standmiete, Merchandising, Gastronomie, Konzession	10.000	10.000
4	Verkauf von Wirtschaftsgütern	15.000	50.000
5	Eigenkapitalrücklage	340.000	320.000
6	sonstige Zuschüsse/Förderungen	0	75.000
7	sonstige Einnahmen	30.000	0
	Summe Erträge	**540.000**	620.000
1	Personalaufwand	270.000	340.000
2	Allgemeiner Geschäftsbetrieb	90.000	90.000
3	Temporäre Anlagen und Bauten	100.000	25.000
4	Veranstaltungen	0	45.000
5	Marketing	80.000	120.000
	Summe Aufwendungen	**540.000**	620.000

Vermögensplan 2025

	Ein- und Auszahlungen	gesamt	2024$_{Prognose}$	2025$_{Plan}$
1	Stammeinlage	30.000,00	0,00	
2	Investitionszuschuss	275.000,00	180.000,00	95.000,00
	Summe Einzahlungen		180.000,00	95.000,00
1	Auszahlungen für Investitionen		180.000,00	95.000,00
2			0,00	
	Summe Auszahlungen		180.000,00	95.000,00
	Saldo Ein-/Auszahlungen		0,00	0,00

Stellenübersicht 2025

	Funktion/Stelle	2024Prognose	2025Plan
1	Geschäftsführer Stadt	1	0
2	Geschäftsführer Huxarium	0	1
3	Mitarbeiter für Öffentlichkeitsarbeit	0,5	0,5
4	Technische Mitarbeiter	1	1
5	Mitarbeiter Marketing	1	0,5
6	Mitarbeiter Ticketing	1	0,5
7	Mitarbeiter Veranstaltung	0	0,5
8	Mitarbeiter Buntes Klassenzimmer	1	0,5
9	Minijob, Studenten, Praktikanten	7	7
10	Sekretariat	0,5	0,5
		13	12

	Funktion/Stelle	2024Prognose	2025Plan
1	Geschäftsführer Stadt	7.000	0
2	Geschäftsführer Huxarium	12.000	75.000
3	Mitarbeiter für Öffentlichkeitsarbeit	40.000	40.000
4	Technische Mitarbeiter	65.000	40.000
5	Mitarbeiter Marketing	52.000	24.000
6	Mitarbeiter Ticketing	32.000	24.000
7	Mitarbeiter Veranstaltung	0	24.000
8	Mitarbeiter Buntes Klassenzimmer	45.000	24.000
9	Minijob, Studenten, Praktikanten	17.000	59.000
10	Sekretariat	0	30.000
		270.000	340.000

HUXARIUM 2025 Mai – Oktober
GARTENPARK HÖXTER
SCHLACHT AM BRUNSBERG – Aufbruch in eine neue Zeit
Ausstellung im Historischen Rathaus Höxter

Kreisstadt Höxter



Haushalts-sicherungs-konzept

2025 – 2035

Inhaltsverzeichnis

1. **Ausgangslage**

2. **Rechtsgrundlagen und Ausführungshinweise**
   - **2.1 Gemeindeordnung des Landes NRW**
   - **2.2 Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen des Landes NRW (KomHVO)**
   - **2.3 Ausführungserlasse des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW**
   - **2.4 Leitfaden für Maßnahmen und Verfahren zur Haushaltssicherung**

3. **Pflichtiges Haushaltssicherungskonzept**

4. **Analyse der Ergebnisplanung vor Konsolidierung bis 2028**

5. **Der 10-Jahreszeitraum bis 2035**

6. **Verfahren zur Erstellung des Haushaltssicherungskonzeptes und wesentliche Handlungsfelder**
   - **6.1 Freiwillige Leistungen**
   - **6.2 Personal**
   - **6.3 Einbeziehung der wesentlichen Beteiligungen in den Konsolidierungsprozess**
   - **6.4 Erträge aus kommunalen Steuern**
   - **6.5 Weitere Potentiale**

7. **Liste der Konsolidierungsmaßnahmen**

8. **Konsolidierungsbeiträge und Haushaltsausgleich**

9. **Ergebnisplan nach Konsolidierung 2025 – 2035**

10. **Stellungnahme zum Abschlussbericht der gpaNRW**

11. **Fazit**

1. Ausgangslage

Die Stadt Höxter musste erstmals im Haushaltsjahr 2006 ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen. Im Jahresergebnis 2006 gelang jedoch der Haushaltsausgleich. Zum 01.01.2007 wurde der 1. doppische Haushalt aufgestellt. In den Haushaltsjahren 2010 und 2011 mussten erneut Haushaltssicherungskonzepte, diesmal auf doppischer Basis, aufgestellt werden. Die Defizite beliefen sich nach der Haushaltsplanung auf 8 Mio. EUR bzw. 6,9 Mio. EUR. Die Pflicht zur Aufstellung eines HSK ergab sich dabei nicht aus diesen Defiziten, denn ihr Ausgleich war durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage möglich. Allerdings zeichneten sich im Finanzplanungszeitraum ebenfalls deutliche Defizite ab, ohne dass ein Rückgriff auf die Ausgleichsrücklage möglich war.

Im Haushaltsjahr 2012 gelang die Aufstellung eines ausgeglichenen Haushaltsplans, so dass kein HSK mehr erforderlich war.

Im Haushaltsplan 2013 wurde ein Defizit von 5 Mio. EUR prognostiziert. Die Entwicklung der Haushaltswirtschaft, insbesondere die positive Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens 2013, deutete darauf hin, dass das Defizit 2013 auf rd. 3,0 Mio. EUR reduziert werden konnte. Ein HSK musste nicht aufgestellt werden, da sich im Finanzplanungszeitraum nicht in 2 aufeinander folgenden Jahren eine Reduzierung der Allgemeinen Rücklage um mehr als 5 % abzeichnete.

In der Haushaltsplanung 2014 zeichnete sich eine Überschreitung der 5 %-Marke in den Jahren 2013 bis 2016 ab. Daher war erneut ein HSK aufgestellt worden. Das Haushaltssicherungskonzept sah den Haushaltsausgleich im Jahr 2018 vor.

Im Jahr 2018 konnte die Stadt Höxter für sich das Kapitel Haushaltssicherung zunächst erst einmal schließen. Die Haushaltssatzung 2018 hat im Ergebnisplan einen geringen Überschuss ausgewiesen und auch in der mittelfristigen Finanzplanung konnten positive Ergebnisse gezeigt werden. Dazu sind die Jahresergebnisse 2016 und 2017 entgegen der Planung positiv ausgefallen, so dass seit 2018 wieder eine selbstbestimmte Haushaltswirtschaft betrieben werden konnte. Diese erfreuliche Entwicklung war weniger den Konsolidierungsbemühungen geschuldet als viel mehr der allgemeinen guten konjunkturellen Lage. So brauchten z. B. für das Verlassen der Haushaltssicherung die im Haushaltssicherungskonzept vorgesehen Steuererhöhungen nicht umgesetzt werden.

Die folgenden Jahre ab 2018 wurden durch verschiede Aspekte geprägt.

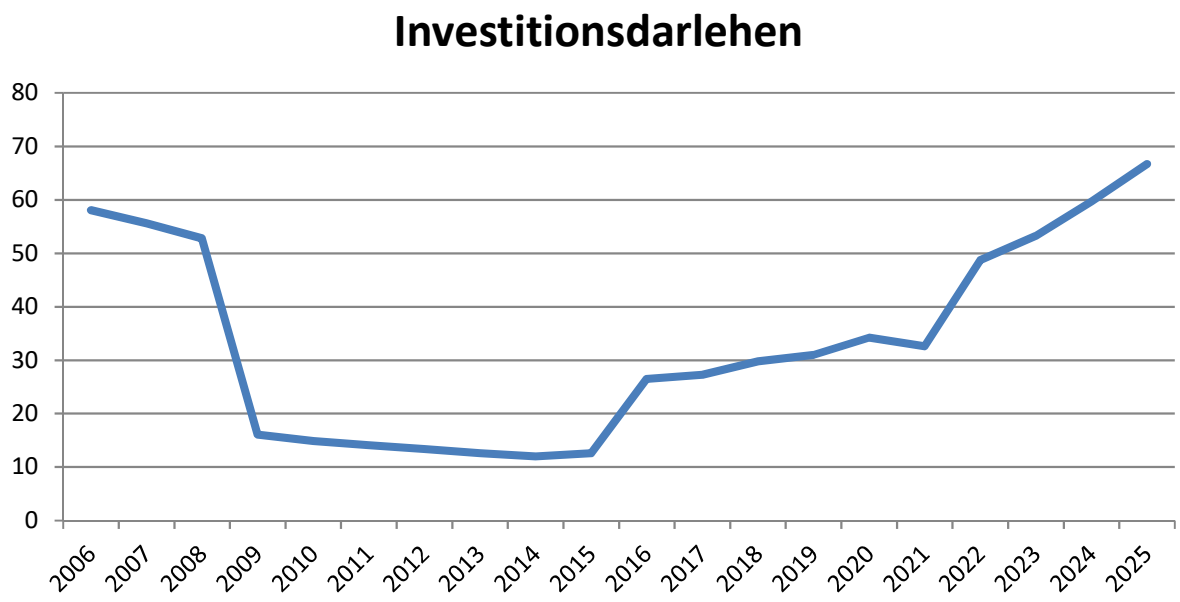
Mit dem Beschluss zur Bäderlösung in Höxter ab 2017 sind enorme Investitionen in die Sanierung des Freibades und den Neubau des Hallenbades geflossen. Mit der Ausgliederung der Bäder sowie wichtiger Beteiligungen der Stadt Höxter in die Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH in 2023 und dem damit verbundenen Betrieb der Bäder in einem steuerlichen Querverbund ist die Umsetzung der Bäderlösung inzwischen abgeschlossen.

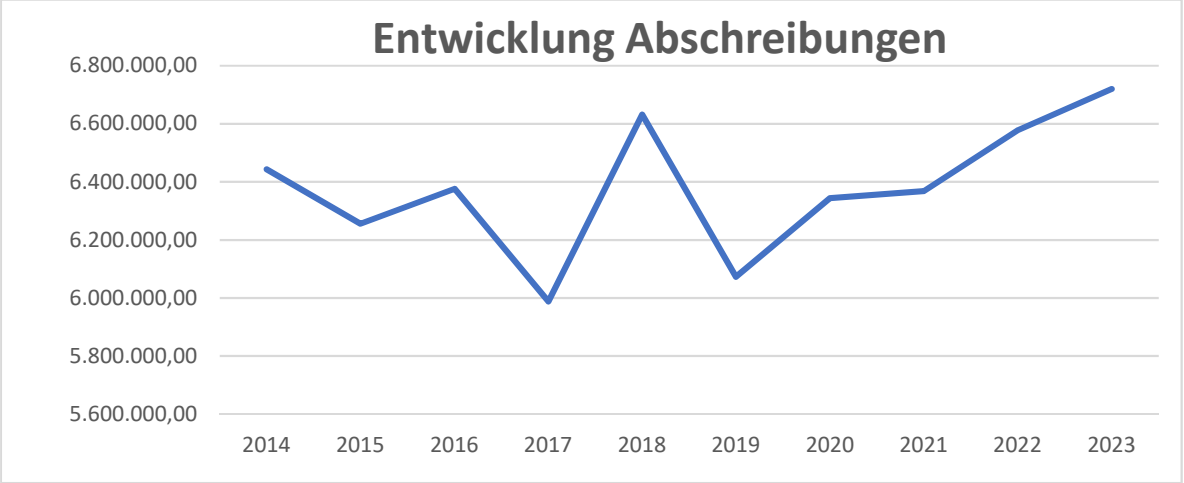
Weitere hohe Investitionen wurden und werden im Bereich der Schulen für Modernisierungen und der Umsetzung des Medienentwicklungskonzeptes sowie die Einrichtung der Ganztagsbetreuung getätigt.

Kräftig investiert wurde und wird auch in die Umsetzung des Sportflächenentwicklungskonzept der Stadt Höxter. Der Neubau des Kunstrasenplatzes in Albaxen ist ebenso abgeschlossen wie die grundhafte Sanierung der Realschulsporthalle. In der Umsetzung befindet sich derzeit die Grundsanierung der größten städtischen Sporthalle „Am Bielenberg“.

Alles überstrahlt hat jedoch in diesen Jahren die Vorbereitung und die Umsetzung der Landesgartenschau Höxter im Jahr 2023. Mit der Landesgartenschau wurde ein riesiges Konjunkturprogramm umgesetzt und kräftig in die Infrastruktur der Stadt investiert. Die Landesgartenschau konnte schließlich im Jahr 2023 erfolgreich umgesetzt werden.

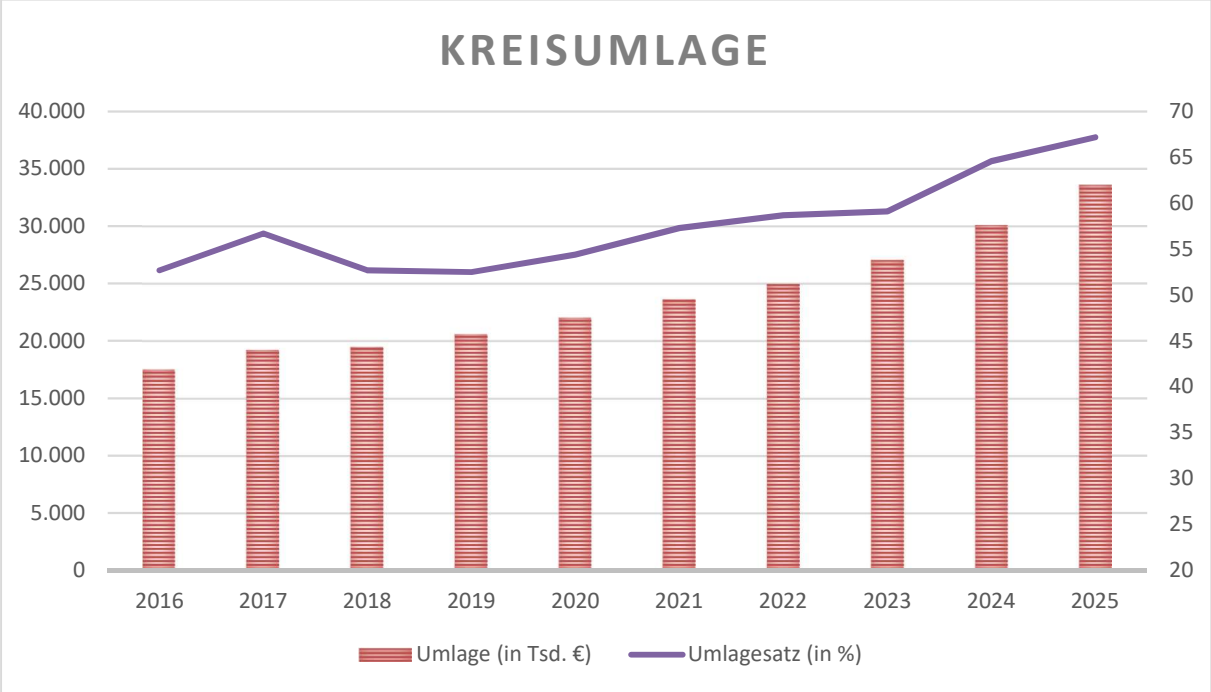
All diese Investitionen haben natürlich ihre Spuren im Haushalt der Stadt hinterlassen. Zwar flossen viele Fördergelder zur Umsetzung der Maßnahmen. Es mussten aber auch hohe Investitionskredite zur Finanzierung aufgenommen werden. So belasten steigende Abschreibungen und Zinslasten aus Krediten den Haushalt nachhaltig.





Das sind jedoch nicht die einzigen Folgekosten der Landesgartenschau. Durch die Inanspruchnahme von Förderprogrammen sind langfristige Zweckbindungen eingegangen worden. Um diese Verpflichtungen einzuhalten sind zusätzliche Aufwendungen notwendig. Die Huxarium Gartenpark gGmbH als Folgegesellschaft der Landesgartenschau Höxter gGmbH hat Teile dieser Verpflichtungen übernommen. Zudem ist es Ziel des Unternehmens, die gesellschaftlichen Errungenschaften für die Stadt Höxter gemeinsam mit dem ehrenamtlichen Förderverein in die Zukunft zu tragen und weiter auszubauen. Für diese Aufgaben benötigt die Gesellschaft jedoch Finanzmittel aus dem Haushalt der Stadt Höxter.

Die Jahre 2021 ff sind nun geprägt von den weltweiten Krisen und Herausforderungen mit den bekannten Folgen. Die Einnahmen und Erträge der Stadt Höxter können die hohe Inflation, steigende Personalkosten und Soziallasten nicht mehr ausgleichen. Die Ertragssteigerungen können trotz zuletzt guter Gewerbesteuereinnahmen nicht mehr Schritt halten mit den Aufwandssteigerungen. Allein die Kreisumlage hat sich in den letzten 6 Jahren von ca. 20,5 Mio. € auf ca. 33,5 Mio. € um über 63 % erhöht. Damit beträgt die Kreisumlage ca. 38,7 % der gesamten ordentlichen Aufwendungen.



Für die Haushaltsplanung 2025 kommt erschwerend hinzu, dass nach den Rekordjahren im Gewerbesteueraufkommen 2023 (17,80 Mio. €) und 2024 (23,6 Mio. €) erstmals wieder mit einem Rückgang der Gewerbesteuer zu rechnen ist. Zum jetzigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass das Gewerbesteueraufkommen zum Ende des Jahres 2025 ca. 17,0 Mio. € betragen wird. Dem zu den Jahren 2023/2024 vergleichbaren niedrigen Aufkommen stehen im Jahr 2025 aufgrund der Berechnungssystematik auch vergleichsweise niedrige Schlüsselzuweisungen gegenüber.

Die größte Herausforderung im Haushalt der Stadt Höxter ist jedoch die Entwicklung des Eigenkapitals. Betrug das Eigenkapital im Jahr 2010 noch ca. 53 Mio. €, so ist dieses durch ausgewiesene Fehlbeträge nach dem Jahresabschluss 2022 auf knapp

35 Mio. € gesunken. Der Jahresabschluss 2023 wird durch sein positives Ergebnis das Eigenkapital zwar wieder etwas aufstocken können und auch das Haushaltsjahr 2024 wird aufgrund der enormen Gewerbesteuereinnahmen wesentlich besser ausfallen als geplant. Dennoch wird ab dem Jahr 2024 dauerhaft ein Defizit zu erwarten sein, was dazu führen wird, dass das Eigenkapital bereits im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum aufgebraucht sein wird. Es droht also die Überschuldung.

Eigenkapital	Ist-Ergebnisse in TEUR														
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023*	31.12.2024*
Allgemeine Rücklage	50.159	50.159	45.264	44.483	40.714	37.301	35.445	35.737	35.796	36.046	36.070	35.113	35.484	34.860	37.860
Saldo aus Verrechnungen gem. § 43 (3) GemHVO	0	0	0	107	-117	115	292	59	250	24	11	30	-559	0	0
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	5.321	2.956	0	0	0	0	0	4.118	4.929	1.061	2.153	0	0	0	0
Jahresüberschuss/ Fehlbetrag	-2.364	-7.851	-781	-3.876	-3.296	-1.971	4.118	811	-3.868	1.092	-3.121	341	-65	3.000	-5.000
Summe Eigenkapital	**53.116**	**45.264**	**44.483**	**40.714**	**37.301**	**35.445**	**39.855**	**40.725**	**37.107**	**38.223**	**35.113**	**35.484**	**34.860**	**37.860**	**32.860**

*aufgrund noch nicht vorliegender endgültiger Jahresergebnisse handelt es sich bei den Ergebnissen 2023 und 2024 um Schätzungen

Eine weitere Belastung für zukünftige Haushalte sind die Folgen aus dem NKF-COVID-19-(Ukraine)-Isolierungsgesetz. Aufgrund dieser Regelung sind in den Jahren 2020 – 2023 corona- bzw. kriegsbedingte Haushaltsbelastungen in Höhe von insgesamt ca. 9,7 Mio. € abgegrenzt und separat ausgewiesen worden. Gemäß den Regelungen des NKF-CUIG ist vom Rat der Stadt Höxter in 2025 einmalig zu entscheiden, ob diese Bilanzierungshilfe ab 2026 erfolgswirksam über längstens 50 Jahre abzuschreiben ist oder ob die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht wird, wobei dadurch keine Überschuldung eintreten darf.

Tatsächlich hat der Rat Stadt Höxter faktisch also gar keine Wahlmöglichkeit, da durch eine Ausbuchung in 2026 unter Berücksichtigung der geplanten Jahresergebnisse 2025 und 2026 eine Überschuldung eintreten würde. Die Abschreibung über 50 Jahre belastet die zukünftigen Haushalte ab 2026 mit rd. 194 Td. € jährlich.

Aus Sicht der Verwaltung sind kurzfristig keine nennenswerten Haushaltsverbesserungen realistisch, die zu einem strukturellen Haushaltsausgleich im Sinne des § 75 Absatz 2 GO NRW n. F. nachhaltig beitragen würden. Hierzu zählen auch die vom Landesgesetzgeber mit dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW an Heim gestellten Wahlmöglichkeiten zum Haushaltsausgleich nach § 79 Absatz 3 GO NRW n. F.

2. Rechtsgrundlagen und Ausführungshinweise

2.1 Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Die rechtlichen Grundlagen im Hinblick auf die Aufstellung und Genehmigung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) ergeben sich aus der GO NRW. Bei den folgenden Vorschriften sind die Änderungen aus dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz vom 28.02.2024 berücksichtigt (GO NRW neue Fassung [n. F.]).

Nach § 76 Absatz 1 Satz 1 GO NRW n. F. hat die Gemeinde zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb des Planjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder

2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder

3. in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Dies gilt entsprechend bei der Bestätigung über den Jahresabschluss nach § 95 Absatz 5 GO NRW n. F.

In § 76 Absatz 2 GO NRW n. F. ist geregelt, dass das Haushaltsicherungskonzept dem Ziel dient, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Es bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Absatz 2 GO NRW n. F. wieder erreicht wird. Im Einzelfall kann durch Genehmigung der Bezirksregierung auf der Grundlage eines individuellen Sanierungskonzeptes von diesem Konsolidierungszeitraum abgewichen werden. Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Im Falle des § 76 Absatz 1 Satz 1 Ziffer 3 sind im Haushaltssicherungskonzept Maßnahmen zum nachhaltigen Wiederaufbau des Eigenkapitals darzustellen.

Ferner ist in § 76 Absatz 3 GO NRW n. F. festgelegt, dass die Haushaltssicherung der Wahrnehmung und Finanzierung von Aufgaben, zu denen die Gemeinde rechtlich verpflichtet ist, dem Grunde nach nicht entgegensteht. Dies gilt auch für die Aufnahme von Krediten nach § 86 GO NRW n. F. und das Tätigen zwingend erforderlicher Investitionen zur Wahrnehmung von Aufgaben, zu denen die Gemeinde rechtlich verpflichtet ist.

Gemäß § 75 Absatz 2 GO NRW n. F. muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Wird bei der Aufstellung der Haushaltssatzung ein Jahresfehlbetrag vorgetragen oder eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen, bedarf dies nach § 75 Absatz 4 GO NRW n. F. der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung

gilt als erteilt, wenn die Aufsichtsbehörde nicht innerhalb eines Monats nach Eingang des Antrages der Gemeinde eine andere Entscheidung trifft. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Sie ist mit der Verpflichtung, ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO NRW n. F. aufzustellen, zu verbinden, wenn die Voraussetzungen des § 76 Absatz 1 GO NRW n. F. vorliegen.

Nach § 79 Absatz 2 Satz 2 GO NRW n. F. ist das Haushaltssicherungskonzept gemäß § 76 GO NRW n. F. Teil des Haushaltsplans; der Stellenplan für die Bediensteten ist Anlage des Haushaltsplans. Gemäß § 79 Absatz 4 GO NRW n. F. ist der Haushaltsplan Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Er ist nach Maßgabe dieses Gesetzes und der aufgrund dieses Gesetzes erlassenen Vorschriften für die Haushaltsführung verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten Dritter werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben.

Das Regime des Haushaltsausgleichs ist in § 79 Absatz 3 GO NRW n. F. geregelt, und sieht folgende Wahlmöglichkeiten (sog. „Kann-Vorschriften“) vor:

- Kann der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden, kann in der Ergebnisplanung eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand); anstelle oder zusätzlich kann die Ausgleichsrücklage verwendet werden.

- Soweit ein Ausgleich des Jahresergebnisses nach Satz 1 nicht erreichbar ist, kann ein verbleibender Jahresfehlbetrag in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden; § 84 GO NRW n. F. ist zu beachten.

- Bei einer geplanten Verringerung der allgemeinen Rücklage ist § 75 Absatz 4 und § 76 GO NRW n. F. zu beachten.

Soll in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung der Ausgleich eines geplanten Jahresfehlbetrages durch Vortrag erreicht werden, bedarf es dazu gemäß § 84 Absatz 2 GO NRW n. F. der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. § 75 Absatz 4 Satz 2 und 3 GO NRW n. F. gelten entsprechend. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Die Aufsichtsbehörde kann die Gemeinde zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes verpflichten, wenn die stetige Erfüllung der Aufgaben nach § 75 Absatz 1 Satz 1 GO NRW n. F. nicht gesichert erscheint.

In § 86 Absatz 3 Satz 1 Ziffer 2 GO NRW n. F. ist geregelt; dass die Aufnahme einzelner Kredite für Investitionen, Investitionsfördermaßnahmen und zur Umschuldung der Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde bedürfen, wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt worden ist und die Aufsichtsbehörde sich die Genehmigung der Aufnahme einzelner Kredite nach § 76 Absatz 2 Satz 5 GO NRW n. F. vorbehalten hat.

Im Hinblick auf die Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist abschließend in § 89 Absatz 3 GO NRW n. F. festgelegt, dass wenn ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO NRW n. F. aufzustellen ist, der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde bedarf.

Ist bei Beginn des Haushaltsjahres die Haushaltssatzung noch nicht bekannt gemacht und das Haushaltssicherungskonzept noch nicht genehmigt, gelten bis zur Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes die Vorschriften über die vorläufige Haushaltsführung gemäß § 82 GO NRW n. F.

Gelingt es der haushaltssicherungspflichtigen Gemeinde nicht, ein genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, so gilt für ihre Haushaltsführung § 82 GO NRW n. F.

2.2 Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW)

Die KomHVO NRW regelt im Vergleich zur GO NRW die formale Ausgestaltung des Haushaltsrechts in NRW.

Danach besteht der Haushaltsplan nach § 1 Absatz 1 Ziffer 4 KomHVO NRW u. a. aus dem Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss oder fortzuschreiben ist.

In § 5 KomHVO NRW ist ferner vorgegeben, dass im Haushaltssicherungskonzept gemäß § 76 GO NRW n. F. die Ausgangslage, die Ursachen der entstandenen Fehlentwicklung und deren vorgesehene Beseitigung zu beschreiben sind. Das Haushaltssicherungskonzept soll die schnellstmögliche Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs gewährleisten und darstellen, wie nach Umsetzung der darin enthaltenen Maßnahmen der Haushalt so gesteuert werden kann, dass er in Zukunft dauerhaft ausgeglichen sein wird.

2.3 Ausführungserlasse des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW

Das Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen hat seinerzeit im Zuge des Gesetzes zur Änderung des § 76 GO NRW vom 04.06.2011 den Anwendungserlass vom 09.08.2011 herausgegeben, und darin die Anwendung der neuen Rechtslage bei der Aufstellung und Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten einheitlich geregelt.

Mit Ausführungserlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW vom 07.03.2013 ist der bisherige Anwendungserlass zu § 76 GO NRW vom 09.08.2011 ersetzt worden. Mit dem immer noch gültigen Ausführungserlass vom 07.03.2013 sind zu den **materiellen Genehmigungsvoraussetzungen** für ein Haushaltssicherungskonzept folgende Hinweise gegeben worden:

- Es bleibt bei der Pflicht, den Haushalt zum nächstmöglichen Zeitpunkt wieder auszugleichen (§ 76 Absatz 1 GO NRW). Die Änderung des § 76 Absatz 2 GO NRW räumt den Kommunen, die ihren Haushalt schneller als in 10 Jahren ausgleichen können, nicht das Recht ein, sofort umsetzbare

Konsolidierungsmaßnahmen über 10 Jahre zu strecken. Machbare Haushaltssicherungsmaßnahmen dürfen auch in Haushaltssicherungskonzepten nicht auf zukünftige Jahre verlagert werden.

- Der in § 76 Absatz 2 Satz 3 GO NRW genannte, späteste Zeitpunkt für den Haushaltsausgleich „im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr“ gilt auch dann, wenn der die Haushaltssicherungspflicht auslösende Tatbestand nach § 76 Absatz 1 Satz 1 Nr. 2 oder 3 GO NRW erst im Verlauf der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung erfüllt wird.

- Haushaltssicherungskonzepte sind im Fall einer Überschuldung nur genehmigungsfähig, wenn sie sowohl den Haushaltsausgleich als auch den Abbau der Überschuldung darstellen. Dies gilt sowohl für eine von Anfang an bestehende als auch für eine im Lauf des Konsolidierungszeitraums eintretende Überschuldung. Der Fall des § 76 Absatz 2 Satz 3 GO NRW ist nur gegeben, wenn das Haushaltssicherungskonzept innerhalb der 10-Jahres-Frist sowohl den jahresbezogenen Haushaltsausgleich als auch den vollständigen Abbau der Überschuldung darstellt.

- Ein genehmigter Konsolidierungszeitraum bleibt für die vorzulegenden Fortschreibungen des Haushaltssicherungskonzeptes verbindlich (kein Herausschieben des Endzeitpunktes). Bei nicht absehbaren und von der Kommune nicht zu beeinflussenden erheblichen Veränderungen der finanziellen Situation der Kommune kann eine Verlängerung des Zeitraums von der zuständigen Aufsichtsbehörde genehmigt werden.

- Genehmigungen für Haushaltssicherungskonzepte mit einer Laufzeit über 10 Jahre können von den Bezirksregierungen in der Regel nur erteilt werden, wenn der jahresbezogene Haushaltsausgleich innerhalb von 10 Jahren dargestellt ist. Die Zeit nach Ablauf der 10-Jahres-Frist steht nur für den darzustellenden Abbau der aufgelaufenen Überschuldung zur Verfügung.

Daneben ist für das Haushaltssicherungskonzept grundsätzlich von folgenden **Planungsgrundlagen** auszugehen:

Im Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum sind – wie bisher auch – die Orientierungsdaten unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten (siehe Hinweise im jeweils aktuellen Orientierungsdatenerlass) anzuwenden. Eine Übernahme der Orientierungsdaten, die Landesdurchschnittswerte sind, kommt aber nur solange in Betracht, wie keine abweichenden gemeindescharfen Erkenntnisse vorliegen. Liegen diese vor, können die Orientierungsdaten insoweit nicht mehr zugrunde gelegt werden.

Seit 2021 werden Orientierungsdaten nur noch für folgende Erträge festgelegt:

- ➢ Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer
- ➢ Gewerbesteuer
- ➢ Grundsteuern

Für die Zeit nach dem Orientierungsdatenzeitraum ermittelt jede Kommune individuell die Plandaten für die folgenden Einzahlungen/Erträge bzw. Auszahlungen/Aufwände:

- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Gewerbesteuer (brutto)
- Grundsteuer A und B
- Sonstige Steuern und ähnliche Einzahlungen
- Schlüsselzuweisungen an Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände
- Landschaftsverbands- und Kreisumlage
- Sozialtransferaufwendungen (soweit eine Berechnung der individuellen Wachstumsraten möglich ist)

Die Ermittlung der Wachstumsraten zur Berechnung der Plandaten erfolgt in Anlehnung an die Berechnung eines geometrischen Mittels. Grundlage sind die tatsächlichen Einzahlungen/Erträge bzw. Auszahlungen/Aufwände der jeweiligen Kommune über einen Zeitraum der letzten zehn Jahre. Die Einzelheiten des Rechenweges einschließlich einer Beispielrechnung sind als Anlage 1 dem Ausführungserlass vom 07.03.2013 beigefügt.

Die Plandaten für die folgenden Auszahlungs- bzw. Aufwandsarten sind entsprechend den Vorgaben der Orientierungsdaten für das letzte Jahr des Orientierungsdatenzeitraums fortzuschreiben:

- Personalaufwendungen
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- Sozialtransferaufwendungen (soweit eine Berechnung der individuellen Wachstumsraten möglich ist)

Dieser Wert ist in den Folgejahren der Haushaltsplanung als Wachstumsrate zu Grunde zu legen.

Bei den Personalaufwendungen und den Sach- und Dienstleistungen stellen die Orientierungsdaten keine Prognose, sondern einen Zielwert dar. Das bedeutet, dass dieser Wert nicht einfach der Planung zugrunde gelegt und fortgeschrieben werden darf, sondern dass Anstrengungen ergriffen werden müssen, diesen Wert tatsächlich zu erreichen. Die hierzu erforderlichen Konsolidierungsmaßnahmen müssen im Haushaltssicherungskonzept nachvollziehbar dargestellt sein.

Abweichungen von den o. g. Wachstumsraten sind mit Rücksicht auf örtliche Besonderheiten (analog zum entsprechenden Hinweis im jeweils aktuellen Orientierungsdatenerlass) möglich, soweit diese von der Kommune nachvollziehbar dargelegt werden. Sofern Wachstumsraten mathematisch ermittelt werden, die unter Berücksichtigung der Erfahrungen der Vorjahre zweifelhaft erscheinen, ist ebenfalls eine entsprechende Anpassung vorzunehmen und nachvollziehbar zu begründen.

Die Wachstumsraten sind jährlich auf der Grundlage der aktuellen Daten anzupassen bzw. fortzuschreiben.

2.4 Leitfaden für Maßnahmen und Verfahren zur Haushaltssicherung

Ab dem Jahr 2009 führen alle Kommunen des Landes Nordrhein-Westfalen ihre Haushalte auf der Basis der kaufmännischen doppelten Buchführung. Durch die Umstellung auf die Regeln des Neuen kommunalen Finanzmanagements (NKF) ergeben sich unter anderem auch grundlegende Veränderungen im Bereich der Haushaltssicherung.

Der neuen Rechtslage folgend hat das Ministerium für Inneres und Kommunales NRW den Leitfaden „Maßnahmen und Verfahren zur Haushaltssicherung“ vom 06.03.2009 erlassen. Die bis dahin einschlägigen Runderlasse zur Anwendung und Ausgestaltung der rechtlichen Rahmenbedingungen für die Haushaltssicherung sind in dem o. g. Leitfaden zusammengefasst und an die neuen Regelungen angepasst und soweit erforderlich ergänzt worden.

Der Leitfaden wurde mit Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW vom 25.05.2012 zum 30. September 2012 aufgehoben. Für die Aufstellung von Haushaltssicherungskonzepten nach § 76 GO NRW ist hinsichtlich der Form und der Prüfungsgegenstände weiterhin eine Orientierung an den Vorgaben des Leitfadens - insbesondere der Abschnitte 1 bis 3 - möglich, soweit der Ausführungserlass vom 07.03.2013 nichts Abweichendes regelt.

3. Pflichtiges Haushaltssicherungskonzept

Gemäß § 76 GO hat die Gemeinde zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist, wenn

- bei der Aufstellung der Haushaltssatzung durch Veränderungen des Haushalts innerhalb des Planjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder

- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder

- in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Der Haushaltsplan und die mittelfristige Finanzplanung weist derart hohe Fehlbeträge aus, dass es im Planungszeitraum zum Verzehr des Eigenkapitals kommen wird, so dass in der Bilanz auf jeden Fall ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen ist.

4. Analyse der Ergebnisplanung vor Konsolidierung bis 2028

Der Ergebnisplan stellt das vollständige Ressourcenaufkommen und den vollständigen Ressourcenverbrauch dar. Somit können aus dem Ergebnisplan Art,

Höhe und Quellen aller Erträge und Aufwendungen entnommen werden, welche im Saldo den Überschuss oder Fehlbetrag ausweisen. Zur genaueren Betrachtung werden die Daten des Haushaltsplanentwurfes vor Konsolidierung in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

Pc	Bezeichnung	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	42.800.311,39 €	44.606.500,00 €	46.298.000,00 €	47.882.300,00 €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.353.779,97 €	17.745.417,95 €	17.824.080,05 €	18.037.653,05 €
03	+ Sonstige Transfererträge	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.809.347,37 €	7.853.487,37 €	7.447.219,87 €	7.537.805,65 €
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.743.614,12 €	1.773.880,74 €	1.789.164,69 €	1.787.566,32 €
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.026.785,33 €	999.854,04 €	1.037.391,52 €	1.014.948,13 €
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.636.900,00 €	1.636.790,00 €	1.636.900,00 €	1.636.900,00 €
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
09	+/- Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €
10	= Ordentliche Erträge	72.472.938,18 €	74.718.130,10 €	76.134.956,13 €	77.999.373,15 €
11	- Personalaufwendungen	21.131.129,63 €	20.742.959,50 €	21.095.490,41 €	21.577.802,22 €
12	- Versorgungsaufwendungen	3.225.058,77 €	2.252.965,64 €	2.279.504,43 €	2.313.990,50 €
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.739.807,22 €	16.871.073,22 €	15.578.356,78 €	16.391.967,73 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.324.363,00 €	7.559.641,00 €	6.812.191,00 €	7.071.150,00 €
15	- Transferaufwendungen	43.592.328,11 €	45.105.622,85 €	45.221.950,31 €	45.975.988,32 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.565.682,30 €	3.418.533,53 €	3.528.112,68 €	3.526.180,01 €
16A	- globaler Minderaufwand	- 1.911.567,52 €	- 1.919.016,58 €	- 1.890.311,50 €	- 1.937.141,38 €
17	= Ordentliche Aufwendungen	93.666.801,51 €	94.031.779,17 €	92.625.294,11 €	94.919.937,39 €
18	= ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 und 17)	- 21.193.863,33 €	- 19.313.649,07 €	- 16.490.337,98 €	- 16.920.564,24 €
19	+ Finanzerträge	681.500,00 €	743.000,00 €	973.100,00 €	978.900,00 €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.361.800,00 €	2.506.000,00 €	2.706.000,00 €	3.006.000,00 €
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	- 1.680.300,00 €	- 1.763.000,00 €	- 1.732.900,00 €	- 2.027.100,00 €
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21	- 22.874.163,33 €	- 21.076.649,07 €	- 18.223.237,98 €	- 18.947.664,24 €
24	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	- 22.874.163,33 €	- 21.270.541,26 €	- 18.417.130,17 €	- 19.141.556,44 €

Eine erste Analyse des fortgeschriebenen Ergebnisplanentwurfs vor Konsolidierung kommt zu folgenden Feststellungen:

Über den gesamten Planungszeitraum sind besorgniserregende Jahresfehlbeträge zu erwarten. Die ordentlichen Aufwendungen übersteigen im gesamten Planungszeitraum die ordentlichen Erträge, so dass der Haushaltsausgleich ohne weitere Maßnahmen bis zum Jahr 2028 nicht erreicht werden kann.

Die Erträge haben zwar über den gesamten Planungszeitraum eine steigende Tendenz. Die Steigerungen reichen jedoch nicht annähernd aus, um einen Haushaltsausgleich darzustellen.

Für eine weitergehende Analyse der Ertragslage im mittelfristigen Planungszeitraum werden im Rahmen dieses Haushaltssicherungskonzeptes in einem ersten Schritt die Erträge anhand der Steuerquote sowie der Zuwendungsquote untersucht. Als Bemessungsgrößen für die Steuerquote sind neben den ordentlichen Erträgen die Steuern und ähnlichen Abgaben zu ermitteln. Die Steuerquote gibt dabei an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuweisungen ist.

Aus den zu erwartenden Steuererträgen ergeben sich im Ergebnis folgende Steuerquoten:

Position	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Steuern und ähnliche Abgaben	43.212.257	43.618.863	42.800.311	44.606.500	46.298.000	47.882.300
Ordentliche Erträge	79.502.545	78.146.549	72.472.938	74.718.130	76.134.956	77.999.373
Steuerquote	54,35%	55,82%	59,06%	59,70%	60,81%	61,39%

Die Steuerquote in Höxter lag im Jahr 2023 bei 54,35 % und würde im Planjahr 2028 auf 61,39 % ansteigen. Die Entwicklung dieser Größen findet ihre Grundlagen in der Novembersteuerschätzung sowie des Runderlasses zu den Orientierungsdaten 2025 – 2028 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes NRW. Die Steuerquote stellt in den Planungen der Stadt Höxter insgesamt eine stabile Größe dar, reicht aber zur Selbstfinanzierung der Aufgaben bei weitem nicht aus.

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Als Bemessungsgröße sind hier die allgemeinen Zuweisungen (im Wesentlichen Zuwendungen aus dem Bereich der Gemeindefinanzierung) und Bedarfszuweisungen aber auch die Erträge aus der Auflösung von entsprechenden Sonderposten zugrunde zu legen.

Position	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen	20.980.598	21.408.121	17.353.780	17.745.418	17.824.080	18.037.653
Ordentliche Erträge	79.502.545	78.146.549	72.472.938	74.718.130	76.134.956	77.999.373
Zuwendungsquote	26,39%	27,39%	23,95%	23,75%	23,41%	23,13%

Die Zuwendungsquote sinkt vom Jahr 2024 zu 2025 auffällig. Das liegt vor allem daran, dass die Stadt Höxter aufgrund der sehr guten Gewerbesteuererträge und der damit verbundenen sehr guten eigenen Steuerkraft für 2025 ca. 2,5 Mio. € weniger Schlüsselzuweisungen erhält. Ob sich das aufgrund zurückgehender Gewerbesteuererträge wieder ändert, lässt sich nicht berechnen, wäre aber zu wünschen. Bei der Fortschreibung der Schlüsselzuweisungen sind ebenfalls die Orientierungsdaten angewandt worden. Die Einplanung 2025 beruht auf der Festsetzung.

Für die Folgejahre bleibt die Zuwendungsquote bei sinkender Tendenz relativ stabil.

Analog zu den Erträgen erfolgt in einem zweiten Schritt die Analyse der Aufwendungen. Bei dieser Analyse bilden die im Ergebnisplan auszuweisenden „ordentlichen Aufwendungen“ die zutreffende Wertgröße aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Im Rahmen der Aufwandsanalyse werden die Personalintensität, die Sach- und Dienstleistungsintensität und die Transferaufwandsquote näher untersucht. Die diesen Kennzahlen zugrundeliegenden Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie Transferaufwendungen stellen auch die größten Aufwandspositionen im Ergebnisplan dar.

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

Position	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Personalaufwendungen	18.709.104	19.780.682	21.131.137	20.742.965	21.095.493	21.577.798
Ordentliche Aufwendungen	79.275.854	86.499.251	95.578.369	95.950.796	94.515.606	96.857.078
Personalintensität	23,60%	22,87%	22,11%	21,62%	22,32%	22,28%

Im Planungsjahr 2025 ist mit einer Personalintensität von über 22,11 % zu rechnen. Trotz angenommener Tarifsteigerungen in 2025 ff kann für die Personalintensität bis zum Planungsjahr 2028 im Vergleich zum Planjahr 2024 jedoch, mit leichten Schwankungen, eine leicht rückläufige Tendenz festgestellt werden. Hierfür sind bereits erste geplante Stellenoptimierungen verantwortlich, die den tariflich bedingten Steigerungen bei den Personalaufwendungen entgegenwirken.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bilden bei der Stadt Höxter neben den Transfer- und Personalaufwendungen den drittgrößten Aufwandsblock. Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt u.a. erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Diese Kennzahl umfasst sowohl die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung als auch etwaige Kostenerstattungen an Dritte.

Position	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Aufw. Sach- und Dienstleistungen	12.542.281	14.374.572	16.739.807	16.871.073	15.578.357	16.391.968
Ordentliche Aufwendungen	79.275.854	86.499.251	95.578.369	95.950.796	94.515.606	96.857.078
Sach- Dienstleistungsintensität	15,82%	16,62%	17,51%	17,58%	16,48%	16,92%

Die Quoten der Sach- und Dienstleistungsintensität zeigen ab dem Planungsjahr 2024 eine leicht schwankende aber insgesamt stabile Tendenz. Wesentliche Bestandteile dieser Aufwendungen verbergen sich im Bereich der Gebäude- und Straßenunterhaltung sowie in der Energieversorgung als auch im Bereich der Unterhaltung von Fahrzeugen und Betriebsvorrichtungen. Sie Steigerung in 2025 ist im Wesentlichen auf den Ansatz bei der Gebäudeunterhaltung zurückzuführen. Die Deckelung im Jahr 2024 auf 1 Mio. € hat sich bei dem vorhandenen Gebäudebestand als nicht realistisch erwiesen.

Die Transferaufwandsquote ermittelt, in welchem Umfang die Kommune durch Transferaufwendungen belastet wird. In der Stadt Höxter liegt die durchschnittliche Quote im Zeitraum 2023 bis 2028 bei 46,22 %. Damit sind fast die Hälfte der ordentlichen Aufwendungen den Transferaufwendungen zuzurechnen.

Position	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028
Transferaufwendungen	35.548.618	39.014.616	43.592.328	45.105.623	45.221.950	45.975.988
Ordentliche Aufwendungen	79.275.854	86.499.251	95.578.369	95.950.796	94.515.606	96.857.078
Transferaufwandsquote	44,84%	45,10%	45,61%	47,01%	47,85%	47,47%

Die Größte Position bildet dabei die Kreis- und Jugendamtsumlage, die in 2025 abermals um ca. 3,5 Mio. € gestiegen ist und mit ca. 33,6 Mio. € allein ca. 35 % der

ordentlichen Aufwendungen ausmacht. Hier ist in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung auch in Zukunft mit deutlich höheren Hebesätzen für die allgemeine Kreisumlage sowie für die differenzierte Jugendamtsumlage zu rechnen. An dieser Stelle bleibt festzuhalten, dass für eine erfolgreiche Haushaltssicherung der Stadt Höxter eine nachhaltige Konsolidierung beim Kreis Höxter unabdingbar ist.

5. **Der 10-Jahreszeitraum bis 2034**

Gemäß § 76 Absatz 2 Satz 3 GO NRW n. F. wird im Rahmen eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) zur Erreichung des Haushaltsausgleichs eine Frist von 10 Jahren eingeräumt. Da die Voraussetzungen zur Aufstellung eines HSK mit der Haushaltsplanung 2025 eintreten, beginnt die 10-Jahres-Frist mit dem Haushaltsjahr 2025. Mithin muss die Stadt Höxter spätestens im Jahr 2035 wieder einen ausgeglichenen Haushalt erreichen.

Die sich daraus ergebende Ergebnisplanung bis zum Jahr 2035 kann der folgenden Abbildung entnommen werden.

Bezeichnung	PLAN 2029	PLAN 2030	PLAN 2031	PLAN 2032	PLAN 2033	PLAN 2034	PLAN 2035
Steuern und ähnliche Abgaben	49.358.427,97 €	50.885.202,66 €	52.464.500,77 €	54.098.272,00 €	55.788.541,99 €	57.537.415,34 €	59.347.078,80 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.682.055,05 €	19.353.065,18 €	20.051.879,26 €	20.779.749,10 €	21.537.985,21 €	22.327.959,59 €	23.151.108,68 €
+ Sonstige Transfererträge	2.244,00 €	2.288,88 €	2.334,66 €	2.381,35 €	2.428,98 €	2.477,56 €	2.527,11 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.688.561,76 €	7.842.332,99 €	7.999.179,65 €	8.159.163,25 €	8.322.346,51 €	8.488.793,44 €	8.658.569,31 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.823.317,65 €	1.859.784,00 €	1.896.979,68 €	1.934.919,28 €	1.973.617,66 €	2.013.090,02 €	2.053.351,82 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.035.247,09 €	1.055.952,04 €	1.077.071,08 €	1.098.612,50 €	1.120.584,75 €	1.142.996,44 €	1.165.856,37 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.669.638,00 €	1.703.030,76 €	1.737.091,38 €	1.771.833,20 €	1.807.269,87 €	1.843.415,26 €	1.880.283,57 €
+ Aktivierte Eigenleistungen	102.000,00 €	104.040,00 €	106.120,80 €	108.243,22 €	110.408,08 €	112.616,24 €	114.868,57 €
+/- Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
= Ordentliche Erträge	80.361.491,52 €	82.805.696,51 €	85.335.157,27 €	87.953.173,89 €	90.663.183,04 €	93.468.763,90 €	96.373.644,22 €
- Personalaufwendungen	22.009.358,27 €	22.449.545,43 €	22.898.536,34 €	23.356.507,07 €	23.823.637,21 €	24.300.109,95 €	24.786.112,15 €
- Versorgungsaufwendungen	2.360.270,31 €	2.407.475,71 €	2.455.625,23 €	2.504.737,73 €	2.554.832,49 €	2.605.929,14 €	2.658.047,72 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.719.807,09 €	17.054.203,23 €	17.395.287,29 €	17.743.193,04 €	18.098.056,90 €	18.460.018,04 €	18.829.218,40 €
- Bilanzielle Abschreibungen	7.212.573,00 €	7.356.824,46 €	7.503.960,95 €	7.654.040,17 €	7.807.120,97 €	7.963.263,39 €	8.122.528,66 €
- Transferaufwendungen	47.456.171,32 €	48.985.532,49 €	50.565.739,22 €	52.198.516,16 €	53.885.647,17 €	55.628.977,40 €	57.430.415,40 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.596.703,61 €	3.668.637,68 €	3.742.010,43 €	3.816.850,64 €	3.893.187,65 €	3.971.051,41 €	4.050.472,44 €
- globaler Minderaufwand	- 1.987.097,67 €	- 2.038.444,38 €	- 2.091.223,19 €	- 2.145.476,90 €	- 2.201.249,65 €	- 2.258.586,99 €	- 2.317.535,90 €
= Ordentliche Aufwendungen	97.367.785,91 €	99.883.774,62 €	102.469.936,28 €	105.128.367,91 €	107.861.232,74 €	110.670.762,34 €	113.559.258,87 €
= ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 und 17)	- 17.006.294,39 €	- 17.078.078,11 €	- 17.134.779,01 €	- 17.175.194,03 €	- 17.198.049,70 €	- 17.201.998,44 €	- 17.185.614,65 €
+ Finanzerträge	998.478,00 €	1.018.447,56 €	1.038.816,51 €	1.059.592,84 €	1.080.784,70 €	1.102.400,39 €	1.124.448,40 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.066.120,00 €	3.127.442,40 €	3.189.991,25 €	3.253.791,07 €	3.318.866,89 €	3.385.244,23 €	3.452.949,12 €
= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	- 2.067.642,00 €	- 2.108.994,84 €	- 2.151.174,74 €	- 2.194.198,23 €	- 2.238.082,20 €	- 2.282.843,84 €	- 2.328.500,72 €
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	- 19.073.936,39 €	- 19.187.072,95 €	- 19.285.953,75 €	- 19.369.392,26 €	- 19.436.131,89 €	- 19.484.842,28 €	- 19.514.115,36 €
- Außerordentliche Aufwendungen	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €
= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	- 19.267.828,59 €	- 19.380.965,14 €	- 19.479.845,94 €	- 19.563.284,45 €	- 19.630.024,09 €	- 19.678.734,47 €	- 19.708.007,56 €

Die aufgestellte Ergebnisplanung basiert bis zum Ende der mittelfristigen Ergebnisplanung im Jahr 2028 auf den tatsächlichen Mittelanmeldungen zum Haushaltsplanentwurf 2025 der Stadt Höxter sowie den Orientierungsdaten des Landes NRW unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten.

Die 10-Jahres-Frist verändert die zeitliche Dimension der Ergebnisplanung. Für die Zeit nach der mittelfristigen Ergebnisplanung - also ab 2029 - müssen vergleichbare Konkretisierungen der haushaltswirtschlichen Plandaten geschaffen werden, die eine zielorientierte Umsetzung des HSK messbar macht. Für ein Fortschreiben der Ergebnisplanung über das letzte Jahr der mittelfristigen Ergebnisplanung (2028) hinaus, wird an dieser Stelle den Vorgaben des Ausführungserlasses des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW vom 07.03.2013 gefolgt (vgl. 2.3) gefolgt.

Für die Ertrags- und Aufwandsarten, für die keine besondere Berechnung vorgesehen ist, wurde eine Steigerung von 2 % unterstellt. Die folgenden Quoten wurden ermittelt bzw. im Rahmen der Fortschreibung bis 2025 angewendet:

1. Ertrag	
Steuern und ähnliche Abgaben (ohne Grundsteuer, Gewerbesteuer A/B, Gemeindeanteil Einkommensteuer/Umsatzsteuer	102,00%
Grundsteuer A	102,83%
Grundsteuer B	102,86%
Gewerbesteuer	104,18%
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	101,92%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	104,12%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (ohne Schlüsselzuweisungen)	102,00%
Schlüsselzuweisungen	104,84%
Sonstige Transfererträge	102,00%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	102,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102,00%
Sonstige ordentliche Erträge	102,00%
Aktivierte Eigenleistungen	102,00%
Bestandsveränderungen	102,00%
2. Aufwand	102,00%
Personalaufwendungen:	102,00%
Versorgungsaufwendungen:	102,00%
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen:	102,00%
Bilanzielle Abschreibungen:	102,00%
Transferaufwendungen (ohne Sozialtransferaufwendungen/Kreisumlage (inkl. Jugendamtsumlage):	102,00%
Sozialtransferaufwendungen:	103,07%
Kreisumlage inkl. Jugendamtsumlage	103,51%
Sonstige ordentliche Aufwendungen:	102,00%
Globaler Minderaufwand:	102,00%
Finanzerträge:	102,00%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:	102,00%

6. Verfahren zur Erstellung des Haushaltssicherungskonzeptes und wesentliche Handlungsfelder

Bereits in der Genehmigungsverfügung zur Haushaltsplanung 2024 hat der Kreis Höxter darauf hingewiesen, dass er die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Stadt Höxter durch den im mittelfristigen Planungszeitraum massiv weiter fortschreitenden Eigenkapitalverzehr gefährdet sieht und hat die unverzügliche Einleitung eines strategischen Prozesses der Haushaltskonsolidierung gefordert. Außerdem hat der Kreis Höxter empfohlen, die Haushaltssatzung 2025 unabhängig von der gesetzlich eintretenden Pflicht mit einem Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und in den Rat einzubringen.

Rat und Verwaltung haben sich darauf hin auf den Weg gemacht und einen Prozess zur Haushaltskonsolidierung in Gang gesetzt. Verwaltungsintern wurde jede Organisationseinheit durchleuchtet und die Ergebnisse wurden im Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung, der aus Ratsmitgliedern aller Fraktionen bestand und vom Bürgermeister geleitet wurde, in insgesamt 9 Sitzungen vorgetragen und diskutiert. Die durch den Arbeitskreis erarbeiteten Ergebnisse bilden die Grundlage für das aufgestellte Haushaltssicherungskonzept.

Als wesentliche Handlungsfelder wurden Einsparungen bei freiwilligen Leistungen und im Bereich der Personalausgaben identifiziert. Außerdem werden Optimierungen in den bestehenden Beteiligungen angestrebt, um dauerhaft und nachhaltig Gewinnauskehrungen in den städtischen Haushalt zu ermöglichen. Der wesentliche Focus liegt jedoch auf Ertragssteigerungen durch Steuereinnahmen.

6.1 Freiwillige Leistungen

Durch die Verwaltung wurden alle freiwilligen Leistungen der Stadt Höxter im Arbeitskreis transparent dargestellt und diskutiert. Im Arbeitskreis sind Einsparvorschläge mit einem Volumen in Höhe von rd. 670 Td. € ab dem Jahr 2030 erarbeitet worden. Dabei geht es von Kündigungen von Mitgliedschaften über freiwillige Zuschüsse bis hin zur Streichung des Sicherheitsdienstes für die Asylbewerberheime in Höxter nach Vertragsende.

Im Bereich der freiwilligen Leistungen besteht mit Sicherheit noch Potential. Der Arbeitskreis hat sich jedoch unter Abwägung aller Vor- und Nachteile bei den freiwilligen Leistungen auf keine weiteren Streichungen verständigen können.

6.2 Personal

Forderungen aus dem Leitfaden Maßnahmen und Verfahren zur Haushaltssicherung

Analyse der Aufgabenstellung bei einer beabsichtigten Erst-bzw. Wiederbesetzung von Stellen:

Die Verwaltung verpflichtet sich, bei Erst- und Wiederbesetzungen von Stellen gemeinschaftlich mit der Abteilung Personal und der Abteilungsleitung, in deren Aufgabenbereich die Stelle besetzt werden soll, die Stellenbeschreibung auf Aktualität zu prüfen. Es wird entschieden, ob die Durchführung der Aufgaben erforderlich ist oder ob es sich um freiwillige Leistungen handelt, auf die ggf. ganz oder teilweise verzichtet werden kann. Sofern Standardabsenkungen bei der Aufgabenerfüllung möglich sind, werden diese nach sorgfältiger Prüfung ggf. erfolgen.

Es werden organisatorische Maßnahmen geprüft, durch die unter Umständen die Erledigung der Arbeiten mit weniger Personalaufwand bewältigt werden kann-Zusammenlegung und/oder Verlagerung von Arbeitsbereichen-Unterstützung der Arbeit durch Digitalisierung-Zusammenarbeit mit Nachbarkommunen. Im Fall von Wiederbesetzungen wird die Bewertung der Stelle und ggf. die Möglichkeit einer niedrigeren Besoldungs- oder Entgeltgruppegeprüft.

Im Hinblick auf den Stellenabbau ist – soweit möglich – eine interne vor einer externen Besetzung zu realisieren. Dabei ist auch eine Besetzung mit evtl. Rückkehrern mit Anspruch auf Weiterbeschäftigung zu bedenken, wie z. B. Mütter oder Väter in Elternzeit. Dieses Verfahren wird bereits seit Jahren praktiziert.

Wiederbesetzungssperre:

Eine grundsätzliche Wiederbesetzungssperre wird abgelehnt, da hiervon Stellen betroffen sein können, die keinerlei Vakanz erlauben:
-Pflichtaufgaben, mit denen Fristen verbunden sind
-Sozialbereich, Ordnungsbereich, Finanzbereich
-Stellen, die Fördermittel für Projekte beantragen.

Zudem würden lange Vakanzen zu Mehrstunden bei den anderen Mitarbeitenden führen und wären mit einem großen Wissensverlust verbunden.

Beförderungssperre:

Eine grundsätzliche Beförderungssperre wird abgelehnt. Um die Mitarbeiterbindung zu fördern, ist es erforderlich, den Personen, die höherwertige Tätigkeiten durchführen, auch ein höheres Gehalt zu zahlen. Andernfalls ist zu befürchten, dass viele Mitarbeitende den Arbeitgeber verlassen und eine Stelle bei einer anderen Behörde annehmen werden, gerade zu einer Zeit, in der alle Verwaltungen qualifizierte Mitarbeitende suchen. Der allgemeine Arbeitsmarkt gibt keinen Raum für derartige Maßnahmen.

Eine Beförderungssperre würde zu einer enormen Unzufriedenheit der Mitarbeitenden und einem daraus resultierenden schlechten Betriebsklima führen. Nach einem Jahr besteht ein Anspruch auf Zahlung einer Zulage (ununterbrochene Wahrnehmung höherwertiger Tätigkeiten, haushalts- und laufbahnrechtlichen Voraussetzungen müssen vorliegen, §59 LBesG NRW). Eine Beförderungssperre würde zudem zu einer Ungleichbehandlung von Beamten und Beschäftigten, bei denen die Tarifautomatik gilt, führen. Die finanziellen Auswirkungen einer Beförderung sind auf ein Jahr gesehen marginal.

Sonstige Personalmaßnahmen:

Überstundenregelungen können ggf. für kurze Zeiträume in Betracht kommen, sind aber keine Langzeitlösung. Wenn zu wenig Personal vorhanden ist, so dass das verbleibende Personal Überstunden leisten soll, müssen diese Überstunden irgendwann abgefeiert werden (was wegen Personalmangels nicht möglich ist) oder ausgezahlt werden.

Insgesamt können durch Personalmaßnahmen keine konkreten Einsparungen im Haushaltssicherungskonzept ausgewiesen werden. Die angestrebten Maßnahmen sollen aber dazu führen, dass die in der Planung angenommenen Kostensteigerungen in Höhe von 2 % eingehalten werden können. Die Tarifabschlüsse der vergangenen Jahre zeigen eigentlich eine wesentlich höhere Kostensteigerung.

6.3 Einbeziehung der wesentlichen Beteiligungen in den Konsolidierungsprozess

Bäder- und Wirtschaftsbetriebe Höxter GmbH

Aufgrund der Liquiditätslage wird derzeit auf eine Gewinnausschüttung aus der BWH GmbH in den Haushalt der Stadt Höxter verzichtet, zudem bei einer Gewinnauskehrung zusätzlich Kapitalertragssteuern fällig würden.
Aus Sicht der Gesellschaft sollte sich die Liquiditätslage des Unternehmens bis 2030 so gestalten lassen, dass dann eine Gewinnausschüttung in Höhe von 2 Mio. € nach Steuern ergebniswirksam in den Haushalt der Stadt Höxter erfolgen kann. Möglicherweise können dann auch für die Folgejahre regelmäßige, angemessene Ausschüttungen berücksichtigt werden.

Eigenbetrieb Stadtentwässerung Höxter

Werden die Jahresergebnisse der ESH konsequent in die Gewinnrücklage eingestellt

und phasenverschoben in 2030 ausgeschüttet, so könnten im städtischen Haushalt in 2030 ergebniswirksam bis zu 3,05 Mio. € vereinnahmt werden. Der Gewinn im Eigenbetrieb resultiert aus der Verzinsung des gebundenen Kapitals, was gebührenrechtlich möglich ist. Eine regelmäßige jährliche Ausschüttung zum jetzigen Zeitpunkt ist aufgrund der Liquiditätslage in dem Eigenbetrieb nicht möglich bzw. wenig zielführend.

Im Jahr 2030 läuft der Abwasserbeseitigungsvertrag mit der Stadtentwässerung Höxter GmbH (SEH) aus. Im Rahmen dieses Abwasserbeseitigungsvertrages werden für die Berechnung der Abwassergebühren auf Beschluss des Rates vom 25.08.2022 Besonderheiten der Teilprivatisierung der Stadtentwässerung neutralisiert. Dafür erhält die ESH eine Erstattung aus dem städtischen Haushalt in Höhe des Gewinns der SEH, zzgl. der Ertragssteuern, des Honorars des Abschlussprüfers, der Aufsichtsratsentschädigungen, der Abschreibungen auf das bei der SEH bilanzierte Nutzungsrecht sowie der Zinsen für die Finanzierung des Erwerbs des Nutzungsrechts, abzüglich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Nach dem Laufzeitende des Abwasserbeseitigungsvertrages wird das bisherige Neuordnungsmodell evaluiert. Anschließend entfällt die Kostenerstattung an den Gebührenhaushalt mit einem Einsparvolumen in Höhe von ca. 1 Mio. € ab 2030.

Im Zuge der Neuordnung kann dann im Rahmen der Gebührenkalkulation die Berechnung der kalkulatorischen Abschreibung umgestellt werden von der Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten auf die Basis von Wiederbeschaffungszeitwerten.

Insgesamt können durch diese Maßnahmen im Bereich der ESH/Abwasserbeseitigung enorme Haushaltsverbesserungen in Höhe von insgesamt ca. 6,2 Mio. € im Jahr 2030 und 3,15 Mio. € ab 2031 ff erzielt werden.

6.4 Erträge aus kommunalen Steuern

Haushaltskonsolidierung funktioniert nur durch Einsparungen oder Ertragssteigerungen. Um das Ziel eines genehmigungsfähigen Haushaltssicherungskonzeptes zu erreichen, reichen die im Arbeitskreis erarbeiteten Maßnahmen bei weitem nicht aus. Um den Haushaltsausgleich und im Konsolidierungszeitraum den Abbau der Überschuldung darzustellen, sind erhebliche Ertragssteigerungen erforderlich.
In der gewählten Darstellung werden für die Genehmigungsfähigkeit im Jahr 2026 - 2029 ca. 1,3 Mio. € und ab 2030 ca. 25,3 Mio. € zusätzlich benötigt. Diese Beträge werden aufgrund der Planbarkeit über die Erhöhung der Grundsteuer B dargestellt.
In der praktischen Umsetzung würde das bedeuten, dass der Hebesatz der Grundsteuer B im Jahr 2026 auf 1.100 v. H

6.5 Weitere Potentiale

In den Empfehlungen der Gemeindeprüfungsanstalt aus dem Prüfbericht 2015 wird die Entwicklung einer Gesamtimmobilienstrategie vorgeschlagen. Ziel dieser Strategie sollte es sein, langfristig überwiegend nur Gebäude vorzuhalten, die für die Pflichtaufgaben benötigt werden und die finanzielle Belastung durch vorhandene

Gebäude so gering wie möglich zu halten.

Diese gesamtheitliche Betrachtung benötigt ein professionelles Immobilienmanagement, dass sich derzeit noch im Aufbau befindet. Stand heute ist es kaum möglich, die Wirtschaftlichkeit einzelner Gebäude darzustellen bzw. die finanziellen Auswirkungen durch die Verringerung des Gebäudebestandes zu beziffern.

Es ist jedoch unumstritten, dass in der Entwicklung einer Gesamtimmobilienstrategie ein nicht unerhebliches Konsolidierungspotential steckt. Es ist daher dringende Aufgabe der Stadt, dieses Konsolidierungspotential aufzudecken und umzusetzen.

In den Konsolidierungsmaßnahmen ist dieses Potential noch nicht eingearbeitet, so dass die Aufdeckung und Umsetzung im Rahmen des Konsolidierungsprozesses Entlastung an andere Stelle schaffen könnte.

7. Liste der Konsolidierungsmaßnahmen

Die im Arbeitskreis erarbeiteten Konsolidierungsmaßnahmen können der nachfolgenden Liste entnommen werden. Die dann noch erforderlichen Ertragssteigerungen für die Genehmigungsfähigkeit des Haushaltssicherungskonzeptes sind verwaltungsseits ergänzt worden.

fd	Ab	Ktr.	Konsolidierungsmassnahme	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Erläuterungen zu Erträge und Aufwendungen
1.	81	15010100	Einstellung Zuschuss an Zukunftsinstitut Hx-Hol	- €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	Während die Verpflichtungen aus Kooperationsvertrag mit der Werbegemeinschaft unstrittig sind, werden die Zuschüsse an ZZHH in Frage gestellt. Im Rahmen des HSK sollen diese Beträge zumindest als Einsparpotential dargestellt werden.
2.	81	15010100	Einstellung Zuschuss an Innovationswerk Hx	- €	- €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	Während die Verpflichtungen aus Kooperationsvertrag mit der Werbegemeinschaft unstrittig sind, werden die Zuschüsse an ZZHH in Frage gestellt. Im Rahmen des HSK sollen diese Beträge zumindest als Einsparpotential dargestellt werden.
3.	81	15010100	Reduzierung Mitgliedsbeitrag für die Wirtschaftsinitiative Kreis Hx	- 450,00 €	- 450,00 €	- 450,00 €	- 450,00 €	- 450,00 €	- 450,00 €	- 450,00 €	- 450,00 €	- 450,00 €	- 450,00 €	- 450,00 €	Mitgliedsbeitrag für die Wirtschaftsinitiative Kreis Höxter. Kürzung auf 250 €
4.	81	15020100	Reduzierung der Kosten für Dienstleidungungen im Tourismus	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €	Unter dieser Position werden Werbeumlagen der Tourismusverbände, Anzeigen, Fotoshootings, Messen und Agenturkosten gebucht. Hier könnten ggfs. durch weniger Aktivitäten Einsparungen erzielt werden. Einvernehmlich werden diese Kosten auf 65.000 € reduziert.
5.	81	15020100	Kündigung von Mitgliedschaften	- €	- 5.860,00 €	- 5.860,00 €	- 5.860,00 €	- 5.860,00 €	- 5.860,00 €	- 5.860,00 €	- 5.860,00 €	- 5.860,00 €	- 5.860,00 €	- 5.860,00 €	Folgende Mitgliedschaften sollen gekündigt werden: -Deutsche Märchenstraße -Westfälischer Hansebund -Hansemanagement Da hie Kündigungsfristen einzuhalten sind und ggfs. Ratsbeschlüsse herbeizuführen sind, werden die Einsparungen voraussichtlich erst ab 2026 wirken.
6.	81	15030100	Campingplatz/Wohmobilstellplätze: Zusätzliche Pachterträge generieren	- €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	Verpachtung des Campingplatzes und der Wohnmobilstellplätze ein. Hier würde 2026 der Vertrag mit dem Betreiber auslaufen, so dass ab 2026 möglicherweise zusätzliche Einnahmen möglich würden. Der Campingplatz sei zurzeit zu günstigen Bedingungen verpachtet, da der Pächter sie Sanierung des städtischen Gebäudes übernommen habe. Außerdem sei es möglich, die im Zuge der LGS hergerichtete Parkfläche künftig mit zu verpachten. Welches Potential in einer Neuverpachtung besteht, sei schwer einzuschätzen.
7.	81	15030100	Reduzierung Reinigungsleistungen für Duschen/Toilettenanlagen	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	Reinigungsleistungen für Duschen und Toilettenanlagen. Herr Rodermund führt aus, dass eine Reduzierung der Reinigung auf Kosten der Hygiene möglich sei. Eine leichte Reduzierung des Ansatzes um 5.000 € sei vertretbar
8.	81	15030100	Reduzierung Bewirtschaftungskosten der FZA	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	Hier werden die Kosten für Wassermessungen gemäß der Badegewässerverordnung, Austausches und Ergänzung des Sandes am Strand und die Bewirtschaftung der Parkscheinautomaten gebucht. Herr Rodermund erklärt, dass aufgrund einer Doppelveranschlagung des Sicherheitsdienstes der Ansatz an dieser Stelle um 5.000 € reduziert werden kann.
9.	81	15030100	Reduzierung der DLRG-Kosten wg. Doppelveranschlagung	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	- 5.000,00 €	Unter diesem Konto werden die Kosten für das Monitoring für den Badesee gebucht. Herr Rodermund führt aus, dass diese Untersuchungen wg. des immer wieder aufkommenden Blaualgenproblems absolut sinnvoll sind. Das beauftragte Büro gäbe wichtige Ratschläge, um das richtige Vorgehen festzulegen. Fälschlicherweise sind hier auch die Kosten für die DLRG geplant, die bereits auf dem Konto 52920000 geplant sind. Der Ansatz kann hier daher um 5.000 € reduziert werden.
10.	81	04020100	Beziehen der Weihnachtsbäume aus städtischem Forst	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	Herr Rodermund erläutert, dass diese Position für die Beschaffung von Weihnachtsbäumen eingeplant ist. Bereits letztes Jahr sei geprüft worden, ob die Bäume kostengünstiger beschafft werden können, beispielsweise durch private Spenden oder aus dem Stadtforst. Die Gärtnerei habe die Beschaffung aus privaten Beständen wegen des hohen Aufwandes bei Großbäumen abgelehnt. Der Forst vertrete die Auffassung, dass formschön gewachsene Bäume im Forst nicht vorhanden sind. Im Arbeitskreis wird die Auffassung vertreten, die Bäume aus dem städtischen Forst zu beziehen.
11.	81	04020100	Streichung der Beiträge für die Sommerkonzerte und Via Nova	- 7.000,00 €	- 7.000,00 €	- 7.000,00 €	- 7.000,00 €	- 7.000,00 €	- 7.000,00 €	- 7.000,00 €	- 7.000,00 €	- 7.000,00 €	- 7.000,00 €	- 7.000,00 €	Der Ansatz setzt sich zusammen aus 20.000 € Förderung für die musiktreibenden Vereine für die musikalische Unterrichtung von Jugendlichen, sowie 2.000 € für die Förderung der Corveyer Sommerkonzerte und 7.000 € für die Veranstaltung Via Nova. Herr Rodermund erläutert, dass die Zuschüsse an Corvey Höchstbeträge zur Finanzierung des Fehlbetrages in Abstimmung mit dem Kreis Höxter darstellen. Ob der Kreis für 2025 wieder Mittel bereitstellt, sei nicht bekannt. Der Arbeitskreis spricht sich dafür aus, die Beträge für die Sommerkonzerte und Via Nova in Frage zu stellen.

fd	Ak	Ktr.	Konsolidierungsmassnahme	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Erläuterungen zu Erträge und Aufwendungen
12.	81	12010200/ 12010300	Gebührenanpassung der Parkgebühren	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	Herr Fellman erläutert anhand des als Anlage beigefügten Vermerks die Vorschläge der Verwaltung. Diese Vorschläge könnten Mehrerträge in Höhe von ca. 150.000 €/Jahr generieren. Zu berücksichtigen sei allerdings, dass für die Bewirtschaftung des Floßplatzes zunächst in Parkscheinautomaten investiert werden müsste. Herr Schlanstedt gibt zu Bedenken, dass die Bewirtschaftung des Floßplatzes zu Verlagerung des Verkehrs in der Innenstadt führen könnte, wenn die Gebühren dort nicht erheblich günstiger wären, als in der Innenstadt. Herr Wittmann ergänzt, dass dann auch die Parkplätze aus Richtung Godelheim kommend in die Bewirtschaftung einbezogen werden müssten. Allerdings sieht er die Bewirtschaftung auch kritisch, da diese Parkplätze auch eine gewisse Lenkungsfunktion hätten, den Verkehr aus der Stadt heraus zu halten. Einigkeit besteht darüber, dass im Falle einer Bewirtschaftung dieser Flächen eine Sonderregelung für Berufspendler berücksichtigt werden müsste. Der Arbeitskreis spricht sich dafür aus, zum 01.03.2025 zunächst die Gebührenanpassung ohne die Bewirtschaftung des Floßplatzes vorzubereiten.
13.	81	02150100	Einführung Gebühren für Brandverhütungsschauen	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	Herr Fellmann erläutert den Vorschlag anhand des als Anlage beigefügten Vermerks. Auf die Frage von Herrm Dohmann, ob hinsichtlich der Abrechnung auch andere Modelle als auf Stundenbasis möglich sind, erklärt Herr Fellmann, dass die Gebührensatzung aufgrund eines Musters des Städte- und Gemeindebundes beruht und allgemein anerkannt ist. Der Arbeitskreis spricht sich für die Einführung der Gebühr aus.
14.	32	02100100/021	Gebührenanpassung der Verwaltungsgebühren	- €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	Ein Konsolidierungsbeitrag könne nur durch Gebührenanpassungen im Bereich der von der Verwaltung gestaltbaren Verwaltungsgebühren erreicht werden. Auf Nachfrage erläutert Sie, dass Gebührenanpassungen zuletzt 2013 vorgenommen worden seien. Zusätzliche Erträge: 25.000 € - 30.000 €
15.	41	04060100	Gebührenanpassung Bücherei	- €	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	Frau Bode schlägt daher auch eine Gebührenanpassung vor, die zuletzt 2009 vorgenommen worden sei. Sie könne sich vorstellen, durch eine Gebührenanpassung zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 11.000 € zu generieren.Herr Leifeld regt an, aufgrund der zuletzt durchgeführten Erhöhung in 2009 eine stärkere Gebührenanpassung vorzunehmen und zukünftig regelmäßige moderate Anpassungen einzuplanen. Es wird vereinbart, dass seitens der Verwaltung eine Gebührenanpassung vorbereitet wird und dem zuständigen Ausschuss/Rat im März zur Entscheidung vorgelegt wird. Zusätzliche Erträge: ca. 11.000 € - 20.000 €
16.	41	04070100	Gebührenanpassung Musikschule	9.200,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	Frau Knapp weist darauf hin, dass die Entgelte der Stadt Höxter bereits jetzt auf dem Niveau der umliegenden Musikschulen Steinheim und Holzminden liegen. Dennoch könne Sie sich eine Anpassung der Entgelte zum neuen Schuljahr vorstellen. Es besteht Einigkeit darüber, diese Anpassung vorzunehmen. Zusätzliche Erträge: ca. 17.000 € - 25.000 €
17.	45	05030400	Keine Verlängerung Sicherheitsdienst-Vertrag	- €	- 123.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	- 250.000,00 €	Bezüglich der vertraglichen Bindung an den Sicherheitsdienst besteht eine Übereinkunft, zunächst keine Verlängerung des Vertrages über den 31.05.2026 hinaus anzustreben. Allerdings ist das vor dem Hintergrund der nicht absehbaren Entwicklung zu gegebener Zeit zu prüfen.
18.	92	09010100	Streichung An- und Weitervermietung leerstehende Ladengeschäfte	- 11.000,00 €	- 12.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
19.	92	10060100	Streichung Förderung des Erwerbs von Altbauten in den Ortszentren	- 8.500,00 €	- 14.300,00 €	- 22.300,00 €	- 23.100,00 €	- 23.100,00 €	- 23.100,00 €	- 23.100,00 €	- 23.100,00 €	- 23.100,00 €	- 23.100,00 €	- 23.100,00 €	
20.	92	01060300	Verzicht auf öffentliche Ausschreibungen in örtl. Zeitungen	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	- 3.500,00 €	
21.	92	09010100	Streichung Zuschüsse zur Fassadensanierung												Maßnahme gestrichen, Ratsbeschluss vom 09.07.2025
22.	63	01060220	Eigenkompostierung/Selbstanzucht Pflanzen	- 97.200,00 €	- 97.200,00 €	- 97.200,00 €	- 97.200,00 €	- 97.200,00 €	- 97.200,00 €	- 97.200,00 €	- 97.200,00 €	- 97.200,00 €	- 97.200,00 €	- 97.200,00 €	Herr Pamme führt aus, dass er im Bereich der Gärtnerei Einsparpotential in der Anzucht von Pflanzen und durch die Eigenkompostierung im Bereich der Entsorgungskosten sieht. Hierfür seien organisatorische Vorkehrungen getroffen, um das ab 2025 zu testen und zu nutzen.
23.	64	01060210	Stadtreinigung: Einsparung einer 0,77 Stelle	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	Herr Lachmann stellt ein Einsparpotential für den Bauhof die Einsparung einer 0,77 Stelle in der Stadtreinigung in Aussicht. Ein in Kürze ausscheidender Mitarbeiter müsse aus seiner Sicht nicht ersetz werden.

fd.	AB	Ktr.	Konsolidierungsmassnahme	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Erläuterungen zu Erträge und Aufwendungen
24.	12	01100100	EDV: Ablösung VDI-Umgebung durch VPN Lösung	- €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	- 15.000,00 €	
25.	12	01100101	EDV: Verzicht W-LAN Uferpromenade und Wall	- €	- 6.300,00 €	- 6.300,00 €	- 6.300,00 €	- 6.300,00 €	- 6.300,00 €	- 6.300,00 €	- 6.300,00 €	- 6.300,00 €	- 6.300,00 €	- 6.300,00 €	
26.	12	01100100	EDV: Verzicht auf I-Pads f. Ratsmitglieder	- €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	Muss noch entschieden werden, wie grundsätzlich damit umgegangen wird
27.	11	01010100	Politische Gremien: Verzicht auf Finanzierung des Weihnachtsessen	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	
28.	11	01060100	Verschiedene Mitgliedbeiträge	- €	- 4.100,00 €	- 4.100,00 €	- 4.100,00 €	- 4.100,00 €	- 4.100,00 €	- 4.100,00 €	- 4.100,00 €	- 4.100,00 €	- 4.100,00 €	- 4.100,00 €	
29.	91	04030100	Stadtarchäologie: Leistungsentgelt für Dienstleistungen an private	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	Dienstleistungen für Bauherren sollen künftig kostenpflichtig erstellt werden. Hierzu ist eine entsprechende Entgeltordnung in Vorbereitung. Dadurch können voraussichtlich zusätzliche Erträge in Höhe von ca. 30.000 €/Jahr erzielt werden.
30.	21	15050100	Huxarium Gartenpark gGmbH: Einsparung Personal	- 48.000,00 €	- 48.000,00 €	- 48.000,00 €	- 48.000,00 €	- 48.000,00 €	- 48.000,00 €	- 48.000,00 €	- 48.000,00 €	- 48.000,00 €	- 48.000,00 €	- 48.000,00 €	Vorschlag der Geschäftsführung auf Einsparung einer bislang unbesetzen Stelle mit Herausnahme aus dem Stellenplan
31.	21	15050100	Huxarium Gartenpark gGmbH: Errichtung eines Advanture Golfplatzes	- €	- €	- 113.000,00 €	- 113.000,00 €	- 113.000,00 €	- 113.000,00 €	- 113.000,00 €	- 113.000,00 €	- 113.000,00 €	- 113.000,00 €	- 113.000,00 €	Ferner stellt sie in Aussicht, nach Verwirklichung des Adventure Golfplatzes zukünftig zusätzliche Erträge zu generieren, die den Zuschussbedarf durch die Stadt Höxter reduzieren könnte.
32.	21	15040100	BWH: Gewinnauskehrung 2030	- €	- €	- €	- €	- €	2.000.000,00 €						
33.	21	11030100	ESH: Gewinnauskehrung 2030	- €	- €	- €	- €	- €	5.200.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €	Gewinnauskehrung 2030; Umstellung der Kalkulationsbasis auf Wiederbeschaffungszeitwerte
34.	21	11030100	ESH: Wegfall der Kostenerstattung an SEH ab 2030	- €	- €	- €	- €	- €	- 1.000.000,00 €	- 1.000.000,00 €	- 1.000.000,00 €	- 1.000.000,00 €	- 1.000.000,00 €	- 1.000.000,00 €	Wegfall der Kostenerstattung ESH für Neuordnung der Stadtentwässerung ab 2030 ff: 1,0 Mio. €
35.	21	16010100	Grundsteuer (Steuern)		1.278.372,00 €	1.278.372,00 €	1.278.372,00 €	1.278.372,00 €	25.321.110,00 €	25.321.110,00 €	25.321.110,00 €	25.321.110,00 €	25.321.110,00 €	25.321.110,00 €	Erhöhung der Grundsteuer B 2026 auf 1.100 v. H; ab 2030 4.300 v. H.

8. Konsolidierungsbeiträge und Haushaltsausgleich

Die dem HSK zugrundliegenden und zuvor beschriebenen Konsolidierungsmaßnahmen haben finanzielle Auswirkungen in den verschiedenen Haushaltsjahren, die in der nachstehenden Tabelle dargestellt sind:

Pc	Bezeichnung	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	- €	1.278.372,00 €	1.278.372,00 €	1.278.372,00 €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €
03	+ Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.700,00 €	118.300,00 €	118.300,00 €	118.300,00 €
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	30.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €
09'	+/- Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €
10	= Ordentliche Erträge	74.700,00 €	1.426.672,00 €	1.446.672,00 €	1.446.672,00 €
11	- Personalaufwendungen	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €
12	- Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 127.200,00 €	- 268.500,00 €	- 395.500,00 €	- 395.500,00 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €
15	- Transferaufwendungen	- 63.500,00 €	- 84.300,00 €	- 215.300,00 €	- 216.100,00 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 14.950,00 €	- 26.410,00 €	- 13.910,00 €	- 13.910,00 €
16A	- globaler Minderaufwand	- €	- €	- €	- €
17	= Ordentliche Aufwendungen	- 241.150,00 €	- 414.710,00 €	- 660.210,00 €	- 661.010,00 €
18	= ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 und 17)	315.850,00 €	1.841.382,00 €	2.106.882,00 €	2.107.682,00 €
19	+ Finanzerträge	- €	- €	- €	- €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- €	- €	- €	- €
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	- €	- €	- €	- €
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	315.850,00 €	1.841.382,00 €	2.106.882,00 €	2.107.682,00 €
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	315.850,00 €	1.841.382,00 €	2.106.882,00 €	2.107.682,00 €

Pc	Bezeichnung	PLAN 2029	PLAN 2030	PLAN 2031	PLAN 2032	PLAN 2033	PLAN 2034	PLAN 2035
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.278.372,00 €	25.321.110,00 €	25.321.110,00 €	25.321.110,00 €	25.321.110,00 €	25.321.110,00 €	25.321.110,00 €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
03	+ Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.300,00 €	118.300,00 €	118.300,00 €	118.300,00 €	118.300,00 €	118.300,00 €	118.300,00 €
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
09'	+/- Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10	= Ordentliche Erträge	1.446.672,00 €	25.489.410,00 €	25.489.410,00 €	25.489.410,00 €	25.489.410,00 €	25.489.410,00 €	25.489.410,00 €
11	- Personalaufwendungen	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €	- 35.500,00 €
12	- Versorgungsaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 395.500,00 €	- 395.500,00 €	- 395.500,00 €	- 395.500,00 €	- 395.500,00 €	- 395.500,00 €	- 395.500,00 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
15	- Transferaufwendungen	- 216.100,00 €	- 1.216.100,00 €	- 1.216.100,00 €	- 1.216.100,00 €	- 1.216.100,00 €	- 1.216.100,00 €	- 1.216.100,00 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 13.910,00 €	- 13.910,00 €	- 13.910,00 €	- 13.910,00 €	- 13.910,00 €	- 13.910,00 €	- 13.910,00 €
16A	- globaler Minderaufwand	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
17	= Ordentliche Aufwendungen	- 661.010,00 €	- 1.661.010,00 €	- 1.661.010,00 €	- 1.661.010,00 €	- 1.661.010,00 €	- 1.661.010,00 €	- 1.661.010,00 €
18	= ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 und 17)	2.107.682,00 €	27.150.420,00 €	27.150.420,00 €	27.150.420,00 €	27.150.420,00 €	27.150.420,00 €	27.150.420,00 €
19	+ Finanzerträge	- €	7.200.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	- €	7.200.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €	2.150.000,00 €
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	2.107.682,00 €	34.350.420,00 €	29.300.420,00 €	29.300.420,00 €	29.300.420,00 €	29.300.420,00 €	29.300.420,00 €
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	2.107.682,00 €	34.350.420,00 €	29.300.420,00 €	29.300.420,00 €	29.300.420,00 €	29.300.420,00 €	29.300.420,00 €

9. Ergebnisplan nach Konsolidierung 2025 – 2035

Der Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung hat insgesamt 35 Maßnahmen erarbeitet, die einen Beitrag zum Haushaltsausgleich leisten. Die Maßnahmen sind und waren jedoch nicht annähernd ausreichend, um zum einen Haushaltsausgleich darzustellen und zum anderen den Verzehr des Eigenkapitals zu verhindern. Seitens der Verwaltung mussten erhebliche Ertragszuwächse geplant werden, um den Haushaltsausgleich darzustellen und den Abbau des Eigenkapitals im Konsolidierungszeitraum bis zum Jahr 2035 wieder auszugleichen.

Wegen der Planbarkeit der Grundsteuer B ist die Darstellung ausschließlich über die Grundsteuer B vorgenommen worden.

Erhebliche Ertragszuwächse über die Grundsteuer B sind in den Jahren 2026 und 2030 eingeplant worden. Letztendlich obliegt es dem Rat der Stadt Höxter zu entscheiden, in welcher Form oder über welche Quelle die Ertragssteigerung realisiert wird, ob aus einem bunten Mix von Steuererhöhungen oder sogar über die Einführung neuer Steuern. Fakt ist jedenfalls, dass, sollte die finanzielle Entwicklung wie geplant eintreten, ab dem Jahr 2026 etwa 1,3 Mio. € und ab dem Jahr 2030 ca. 25,3 Mio. € zusätzliche Erträge erforderlich werden. Am Beispiel der Grundsteuer B dargestellt bedeutet das im Jahr 2026 eine Erhöhung der Grundsteuer B von 920 v. H. auf 1.100 v. H. und im Jahr 2030 von 1.100 v. H. auf 4.300 v. H.

Unter Berücksichtigung aller dargestellten Konsolidierungsmaßnahmen entwickelt sich die Ergebnisplanung bis zum Jahr 2035 dann wie folgt:

Pc	Bezeichnung	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	42.800.311,39 €	45.884.872,00 €	47.576.372,00 €	49.160.672,00 €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.353.779,97 €	17.745.417,95 €	17.824.080,05 €	18.037.653,05 €
03	+ Sonstige Transfererträge	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.884.047,37 €	7.971.787,37 €	7.565.519,87 €	7.656.105,65 €
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.743.614,12 €	1.803.880,74 €	1.839.164,69 €	1.837.566,32 €
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.026.785,33 €	999.854,04 €	1.037.391,52 €	1.014.948,13 €
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.636.900,00 €	1.636.790,00 €	1.636.900,00 €	1.636.900,00 €
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	- 100.000,00 €	- 100.000,00 €	- 100.000,00 €	- 100.000,00 €
09	+/- Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €
09	+/-Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €
10	= Ordentliche Erträge	72.547.638,18 €	76.144.802,10 €	77.581.628,13 €	79.446.045,15 €
11	- Personalaufwendungen	21.095.629,63 €	20.707.459,50 €	21.059.990,41 €	21.542.302,22 €
12	- Versorgungsaufwendungen	3.225.058,77 €	2.252.965,64 €	2.279.504,43 €	2.313.990,50 €
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.612.607,22 €	16.602.573,22 €	15.182.856,78 €	15.996.467,73 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.324.363,00 €	7.559.641,00 €	6.812.191,00 €	7.071.150,00 €
15	- Transferaufwendungen	43.528.828,11 €	45.021.322,85 €	45.006.650,31 €	45.759.888,32 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.550.732,30 €	3.392.123,53 €	3.514.202,68 €	3.512.270,01 €
16A	- globaler Minderaufwand	- 1.911.567,52 €	- 1.919.016,58 €	- 1.890.311,50 €	- 1.937.141,38 €
16A	- globaler Minderaufwand	- 1.911.567,52 €	- 1.919.016,58 €	- 1.890.311,50 €	- 1.937.141,38 €
17	= Ordentliche Aufwendungen	93.425.651,51 €	93.617.069,17 €	91.965.084,11 €	94.258.927,39 €
18	= ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 und 17)	- 20.878.013,33 €	- 17.472.267,07 €	- 14.383.455,98 €	- 14.812.882,24 €
19	+ Finanzerträge	681.500,00 €	743.000,00 €	973.100,00 €	978.900,00 €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.361.800,00 €	2.506.000,00 €	2.706.000,00 €	3.006.000,00 €
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	- 1.680.300,00 €	- 1.763.000,00 €	- 1.732.900,00 €	- 2.027.100,00 €
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	- 22.558.313,33 €	- 19.235.267,07 €	- 16.116.355,98 €	- 16.839.982,24 €
24	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	- 22.558.313,33 €	- 19.429.159,26 €	- 16.310.248,17 €	- 17.033.874,44 €

Pc	Bezeichnung	PLAN 2029	PLAN 2030	PLAN 2031	PLAN 2032	PLAN 2033	PLAN 2034	PLAN 2035
01	Steuern und ähnliche Abgaben	50.636.799,97 €	76.206.312,66 €	77.785.610,77 €	79.419.382,00 €	81.109.651,99 €	82.858.525,34 €	84.668.188,80 €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.682.055,05 €	19.353.065,18 €	20.051.879,26 €	20.779.749,10 €	21.537.985,21 €	22.327.959,59 €	23.151.108,68 €
03	+ Sonstige Transfererträge	2.244,00 €	2.288,88 €	2.334,66 €	2.381,35 €	2.428,98 €	2.477,56 €	2.527,11 €
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.806.861,76 €	7.960.632,99 €	8.117.479,65 €	8.277.463,25 €	8.440.646,51 €	8.607.093,44 €	8.776.869,31 €
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.873.317,65 €	1.909.784,00 €	1.946.979,68 €	1.984.919,28 €	2.023.617,66 €	2.063.090,02 €	2.103.351,82 €
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.035.247,09 €	1.055.952,04 €	1.077.071,08 €	1.098.612,50 €	1.120.584,75 €	1.142.996,44 €	1.165.856,37 €
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.669.638,00 €	1.703.030,76 €	1.737.091,38 €	1.771.833,20 €	1.807.269,87 €	1.843.415,26 €	1.880.283,57 €
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	102.000,00 €	104.040,00 €	106.120,80 €	108.243,22 €	110.408,08 €	112.616,24 €	114.868,57 €
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	- 102.000,00 €	- 104.040,00 €	- 106.120,80 €	- 108.243,22 €	- 110.408,08 €	- 112.616,24 €	- 114.868,57 €
09	+/- Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
09	+/-Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10	= Ordentliche Erträge	81.808.163,52 €	108.295.106,51 €	110.824.567,27 €	113.442.583,89 €	116.152.593,04 €	118.958.173,90 €	121.863.054,22 €
11	- Personalaufwendungen	21.973.858,27 €	22.414.045,43 €	22.863.036,34 €	23.321.007,07 €	23.788.137,21 €	24.264.609,95 €	24.750.612,15 €
12	- Versorgungsaufwendungen	2.360.270,31 €	2.407.475,71 €	2.455.625,23 €	2.504.737,73 €	2.554.832,49 €	2.605.929,14 €	2.658.047,72 €
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.324.307,09 €	16.658.703,23 €	16.999.787,29 €	17.347.693,04 €	17.702.556,90 €	18.064.518,04 €	18.433.718,40 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.212.573,00 €	7.356.824,46 €	7.503.960,95 €	7.654.040,17 €	7.807.120,97 €	7.963.263,39 €	8.122.528,66 €
15	- Transferaufwendungen	47.240.071,32 €	47.769.432,49 €	49.349.639,22 €	50.982.416,16 €	52.669.547,17 €	54.412.877,40 €	56.214.315,40 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.582.793,61 €	3.654.727,68 €	3.728.100,43 €	3.802.940,64 €	3.879.277,65 €	3.957.141,41 €	4.036.562,44 €
16A	- globaler Minderaufwand	- 1.987.097,67 €	- 2.038.444,38 €	- 2.091.223,19 €	- 2.145.476,90 €	- 2.201.249,65 €	- 2.258.586,99 €	- 2.317.535,90 €
16A	- globaler Minderaufwand	- 1.987.097,67 €	- 2.038.444,38 €	- 2.091.223,19 €	- 2.145.476,90 €	- 2.201.249,65 €	- 2.258.586,99 €	- 2.317.535,90 €
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.706.775,91 €	98.222.764,62 €	100.808.926,28 €	103.467.357,91 €	106.200.222,74 €	109.009.752,34 €	111.898.248,87 €
18	= ordentliches Ergebnis(= Zeilen 10 und 17)	- 14.898.612,39 €	10.072.341,89 €	10.015.640,99 €	9.975.225,97 €	9.952.370,30 €	9.948.421,56 €	9.964.805,35 €
19	+ Finanzerträge	998.478,00 €	8.218.447,56 €	3.188.816,51 €	3.209.592,84 €	3.230.784,70 €	3.252.400,39 €	3.274.448,40 €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.066.120,00 €	3.127.442,40 €	3.189.991,25 €	3.253.791,07 €	3.318.866,89 €	3.385.244,23 €	3.452.949,12 €
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	- 2.067.642,00 €	5.091.005,16 €	- 1.174,74 €	- 44.198,23 €	- 88.082,20 €	- 132.843,84 €	- 178.500,72 €
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	- 16.966.254,39 €	15.163.347,05 €	10.014.466,25 €	9.931.027,74 €	9.864.288,11 €	9.815.577,72 €	9.786.304,64 €
24	- Außerordentliche Aufwendungen	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €	193.892,19 €
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	- 17.160.146,59 €	14.969.454,86 €	9.820.574,06 €	9.737.135,55 €	9.670.395,91 €	9.621.685,53 €	9.592.412,44 €

Wie oben bereits beschrieben ist ein Haushaltssicherungskonzept nur genehmigungsfähig, wenn es im Konsolidierungszeitraum gelingt, den Haushaltsausgleich darzustellen und im Falle einer eintretenden Überschuldung, wenn das Konzept sowohl den Haushaltsausgleich als auch den Abbau der Überschuldung darstellt. Unter Berücksichtigung der Konsolidierungsmaßnahmen entwickelt sich die Allgemeine Rücklage wie folgt:

Art	Stand am	Voraussichtlicher Stand am 31.12.											
	31.12.2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
	in T€*	in T€*	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€
1. Allgemeine Rücklage	34.860.034	37.860.034	32.860.034	10.301.721	-9.127.439	-25.437.687	-42.471.561	-59.631.708	-44.662.253	-34.841.679	-25.104.543	-15.434.147	-5.812.462
2. Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ausgleichsrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Jahresüberschuss / Fehlbetrag	3.000.000	-5.000.000	-22.558.313	-19.429.159	-16.310.248	-17.033.874	-17.160.147	14.969.455	9.820.574	9.737.136	9.670.396	9.621.686	9.592.412
Entnahme Allg. RL in €	0	5.000.000	22.558.313	19.429.159	16.310.248	17.033.874	17.160.147	-14.969.455	-9.820.574	-9.737.136	-9.670.396	-9.621.686	-9.592.412
Summe	**37.860.034**	**32.860.034**	**10.301.721**	**-9.127.439**	**-25.437.687**	**-42.471.561**	**-59.631.708**	**-44.662.253**	**-34.841.679**	**-25.104.543**	**-15.434.147**	**-5.812.462**	**3.779.951**

10. Stellungnahme zum Abschlussbericht der gpaNRW

In einem Haushaltssicherungskonzept sollen auch die Ergebnisse und Prüfungen der Gemeindeprüfungsanstalt Berücksichtigung finden.

Die überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung der mittleren kreisangehörigen Kommunen in NRW gemäß § 105 GO steht derzeit an. Die Prüfung der Stadt Höxter befindet sich derzeit in Umsetzungsphase. Erkenntnisse aus dieser Prüfung liegen noch nicht vor.

Der letzte Prüfbericht der gpaNRW datiert aus dem Jahr 2021. Mit den Feststellungen und Empfehlungen hat sich der Rat der Stadt Höxter am 18.11.2021 befasst und die als Anlage beigefügten Stellungnahmen beschlossen.

11. **Fazit**

Die wirtschaftliche Lage der Stadt Höxter ist dramatisch. In Anbetracht der Höhe der Defizite sind die vom Arbeitskreis vorgeschlagenen Konsolidierungsbeiträge nicht ausreichend. Die fehlenden Mittel durch Steuererhöhungen auszugleichen birgt erhebliches gesellschaftliches Konfliktpotential. Deshalb wird es in den nächsten Jahren Aufgabe von Rat und Verwaltung sein, weiter an dem Konsolidierungsprozess zu arbeiten und ggfs. auch unbequeme Entscheidungen zu treffen, um die Belastungen für die gesamt Bürgerschaft zu reduzieren.

Aufgrund der immensen ausgewiesenen Defizite dürfte es aber auch unumstritten sein, dass die Stadt Höxter alleine nicht in der Lage sein wird, diese Krise zu bewältigen. Wenn sich nicht alle Ebenen - Kreis, Landschaftsverband, Land und Bund - an dem Prozess beteiligen und nicht nachhaltig für eine angemessene

Finanzausstattung der Gemeinden gesorgt wird, wird diese Finanzkrise nicht zu bewältigen sein.

Trotzdem entbindet es die Stadt Höxter natürlich nicht von seiner Pflicht, einen eigenen angemessenen Beitrag zu leisten.

Höxter, den 26.06.2025



Daniel Hartmann
Bürgermeister

Überarbeitet nach der Beschlussfassung durch den Rat der Stadt am 09.07.2025

Höxter, 11.07.2025



Martin Finke
Abteilungsleiter Finanzen, Abgaben und Beteiligungen

Stellungnahme zum Abschlussbericht der gpaNRW 2021

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
Haushaltssteuerung					
F1	Die Stadt Höxter hat die Fristen für die Anzeige der Haushaltssatzung sowie für die Aufstellung des Jahresabschlusses nicht eingehalten. Die erforderlichen Gesamtabschlüsse ab 2010 hat sie bislang nicht aufgestellt.	E1	Die Stadt Höxter sollte angesichts tendenziell steigender Ermächtigungsübertragungen und teilweise sinkender schleppender Umsetzung investiver Maßnahmen einzelne Planungsparameter überprüfen. Sie sollte nur Maßnahmen in den Haushaltsplan aufnehmen, die die Anforderungen des § 13 KomHVO NRW erfüllen und deren Umsetzung im Planjahr realistisch ist.	S1	Aufgrund größerer investiver Maßnahmen erfolgte in der Vergangenheit vermehrt die Übertragung von Ermächtigungen. Die Vorgaben des § 13 KomHVO werden bei der Aufstellung des Haushalts berücksichtigt.
F2	Die Vorgehensweise der Stadt ist grundsätzlich geeignet, erfolgreich Fördermittel zu akquirieren. Die Abteilungen prüfen bei der Maßnahmenplanung das Vorhandensein von Fördertöpfen und nutzen verschiedene Quellen zur Fördermittelrecherche. Schriftlich fixierte Regelungen und ein zentraler Überblick über mögliche Förderprojekte könnten die Fördermittelakquise weiter verbessern.	E2	Die Stadt Höxter sollte eine strategische Zielvorgabe festlegen, nach der Fördermöglichkeiten bei der Planung aller Unterhaltungs- sowie Investitionsvorhaben standardisiert zu prüfen sind.	S2	Es wird ermittelt, inwieweit eine strategische Zielvorgabe zur standardisierten Prüfung von Fördermöglichkeiten bei der Stadt Höxter umgesetzt werden kann.
F3	Bei der Stadt Höxter gibt es bislang kein Fördermittelcontrolling und Berichtswesen. Dies birgt das Risiko möglicher Rückforderungen. Eine zentrale Datensammlung aller wesentlichen Informationen ihrer Förderprojekte führt die Stadt	E3	Die Stadt sollte eine zentrale Datei oder Datenbank einrichten, in der sie die wesentlichen Informationen aller investiven und konsumtiven Förderprojekte ab dem Planungszeitpunkt einbindet. Dies würde die fristgemäße Abwicklung	S3	Bisher erfolgt die Beantragung und Abwicklung von Förderprojekten in den jeweiligen Abteilungen. Ein zentrales Fördermittelcontrolling und Berichtswesen ist derzeit nicht geplant.

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
	bislang nicht.		der Förderbestimmungen und einen personenunabhängigen Wissensstand zu den Förderprojekten erleichtern.		
Beteiligungen					
F1	Die Datenerhebung und –vorhaltung entspricht den Anforderungen, die sich aus dem Beteilgungsportfolio der Stadt Höxter ergeben. Bei der digitalen Datenvorhaltung gibt es noch Verbesserungsmöglichkeiten.	E1	Um schnell und einfach auf die Unterlagen zugreifen und sie weiterverarbeiten zu können, sollte die Stadt Höxter sämtliche grundlegenden Unternehmensdaten (zum Beispiel Satzungen, Gesellschaftsverträge), Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne in digitaler Form vorhalten. Hierfür sollte die Stadt ihr Vorhaben umsetzen, eine digitale Akte im Bereich der Beteiligungsverwaltung einzuführen.	S1	Die digitale Akte wurde in Abteilung 21 im Januar 2021 eingeführt. Auch für die Beteiligungsverwaltung erfolgt nun die digitale Aktenführung mit Ablage aller relevanten Dokumente.
F2	Das Berichtswesen entspricht nicht vollständig den Anforderungen, die sich aus dem Beteilgungsportfolio der Stadt Höxter ergeben.	E2	Um den kommunalen Entscheidungsträgern möglichst zeitnah Informationen bereitstellen zu können, sollte die Stadt Höxter die Beteiligungsberichte künftig in dem Jahr erstellen, das auf den Berichtsstichtag folgt.	S2	Die Erstellung des Beteiligungsberichts soll zukünftig im angegebenen Rahmen erfolgen.
F3	Die Unterstützung der Vertreterinnen und Vertreter in den Gremien entspricht weitestgehend den Anforderungen, die sich aus dem Beteiligungsportfolio der Stadt Höxter ergeben. Beim Thema Schulungen gibt es noch	E3	Um allen (potenziellen) städtischen Gremienvertreterinnen und –vertretern die Möglichkeit zu geben, sich grundlegende Informationen zu ihrem Mandat anzueignen, sollte die Stadt zumindest einmal zu Beginn einer neuen	S3	Zu Beginn der neuen Legislaturperiode wurden für die städt. Gremienvertreter im Aufsichtsrat der GWH entsprechende Schulungen durchgeführt. Es wird angedacht, zukünftig für alle Gremienvertreter mit Positionen in Aufsichtsräten

<table>
<tr><th colspan="2">Feststellung</th><th colspan="2">Empfehlung</th><th colspan="2">Stellungnahme</th></tr>
<tr><td></td><td>Verbesserungsmöglichkeiten.</td><td></td><td>Wahlperiode eine Schulung zum Thema Rechte und Pflichten von Aufsichtsratsmitgliedern anbieten.</td><td></td><td>Schulungen anzubieten.</td></tr>
<tr><td colspan="6">Offene Ganztagsschule</td></tr>
<tr><td>F1</td><td>Mit einer Teilnahmequote von fast 50 % wird die OGS der Stadt Höxter sehr gut in Anspruch genommen. Allerdings fällt die Teilnahmequote je Standort unterschiedlich hoch aus. Neben der OGS wird an den Grundschulen die Betreuungsform „Schule von acht bis eins“ angeboten, die vor allem in den Grundschulen Lüchtringen und Ottbergen in Konkurrenz zur OGS steht.</td><td>E1</td><td>Die Ausgestaltung des OGS-Angebotes und weiterer Betreuungsformen sollte Bestandteil langfristiger Planungen der Stadt Höxter sein. Die Stadt sollte an den Grundschulen, an denen sowohl OGS-Angebote als auch Betreuungsformen in jeweils gleichem Umfang vorgehalten werden und die in Konkurrenz zueinander stehen können, entscheiden, ob auch weiterhin alle Betreuungsformen vor Ort aufrechterhalten werden sollen.</td><td>S1</td><td>Im Schuljahr 2020/2021 gestaltete sich die Betreuung an den städtischen Grundschulen wie
<table><tr><th></th><th>SuS insg.</th><th>SuS OGS</th><th>SuS 8 - 1</th></tr><tr><td>Schule im Wesertal Albaxen</td><td>156</td><td>25 (17 %)</td><td>48 (31 %)</td></tr><tr><td>KGS Lüchtringen</td><td>94</td><td>30 (32 %)</td><td>16 (17 %)</td></tr><tr><td>GGS Ottbergen</td><td>96</td><td>25 (26 %)</td><td>30 (31 %)</td></tr><tr><td>PETRISchule</td><td>385</td><td>269 (70 %)</td><td>25 (6,5 %)</td></tr><tr><td>Schule am Nicolaitor</td><td>242</td><td>146 (60 %)</td><td>29 (20 %)</td></tr></table>folgt:

Es ist auffällig, dass die Teilnahmequote an der OGS-Betreuung in den Schulen der Kernstadt sehr hoch ist (70 % und 60 %). Die</td></tr>
</table>

Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme
		Betreuungsform „Schule von acht bis eins" hingegen wird bei der PETRISchule nur von 6,5 % aller Schülerinnen und Schüler in Anspruch genommen. Sehr starken Zuspruch hat die Betreuungsform „Schule von acht bis eins" in Albaxen und Ottbergen (jeweils 31 %). In ihrem Abschlussbericht weist die gpaNRW darauf hin, dass die Betreuungsform „Schule von acht bis eins" ein Konkurrenzangebot zur Betreuung im Offenen Ganztags darstellt. Durch das Land NRW wird diese Betreuungsform wesentlich geringer gefördert als die Betreuung im Offenen Ganztag. Für das Angebot „Schule von acht bis eins" erhält der/die Träger/in lediglich pauschal einen Betrag in Höhe von 7.500 € pro Jahr vom Land NRW – unabhängig von der Zahl der teilnehmenden Kinder. Im offenen Ganztag werden dagegen Förderungen des Landes in Höhe von 1.274 €/Jahr/Regelkind gezahlt. Seitens eines Trägers einer OGS im Stadtgebiet Höxter wurde bereits signalisiert, dass Überlegungen zur Aufgabe der Betreuungsform „Schule von acht bis eins" bestehen. Sofern diese Absicht weiter konkretisiert werden sollte, wäre

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
					eine Anpassung der bestehenden Kooperationsvereinbarung zwischen der Stadt Höxter und dem Träger der Offenen Ganztagsschule erforderlich. Eine Aussprache hierzu sollte dann im zuständigen Ausschuss für Bildung, Familie und Sport erfolgen.
F2	Die Aufwendungen und Erträge für die OGS sind im Produkt Grundschulen enthalten und werden bisher nicht separat abgebildet. Eine Unterstützung der Steuerung durch eine Kennzahlenbildung erfolgt nicht.	E2.1	Die Stadt Höxter sollte alle Erträge und Aufwendungen für die OGS in einem separaten Produkt oder zumindest einer Kostenstelle abbilden. Dabei sollte sie zwischen OGS und dem weiteren Betreuungsangebot unterscheiden. Nur so erhält sie einen vollumfänglichen Überblick über die finanzielle Situation der OGS. Außerdem kann dadurch eine gute Steuerungsgrundlage und Datentransparenz geschaffen werfen.	S2.1	Zwischen der Abt 21 und der Abt. 41 wurde besprochen, dass ab dem Haushaltsjahr 2022 separate Kostenträgerstellen für die OGS/Schule von acht bis eins" – getrennt nach den jeweiligen Grundschulen – eingerichtet werden.
		E2.2	Die Stadt Höxter sollte zur Steuerung und zur Steigerung der Transparenz der OGS-Aufgabe die Finanzdaten regelmäßig auswerten und Kennzahlen bilden. Ebenso sollte sie ein Berichtswesen installieren. Hierdurch kann sie die finanzielle Situation der OGS transparent	S2.2	Es ist geplant, die Finanzdaten regelmäßig auszuwerten.

<table>
<tr><th colspan="2">Feststellung</th><th colspan="2">Empfehlung</th><th colspan="2">Stellungnahme</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>darstellen.</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>F3</td><td>Der Elternbeitrag je OGS-Schüler ist höher als bei der Hälfte der Vergleichskommunen. Die Elternbeitragssatzung der Stadt Höxter bietet jedoch noch weitere Optimierungsmöglichkeiten, um das Elternbeitragsaufkommen zu erhöhen und damit den Fehlbetrag weiter zu reduzieren.</td><td>E3</td><td>Sofern erneut die OGS-Elternbeitragssatzung der Stadt Höxter angepasst werden sollte, besteht die Möglichkeit, diese im Hinblick auf die Beitragshöhe und Einkommensstaffelungen weiter zu optimieren. Auch könnte eine Änderung der bisherigen Einkommensfreigrenze und der bisherigen Geschwisterkind-Regelungen in Erwägung gezogen werden, Des Weiteren könnte die Stadt Elternbeiträge für die Ferienangebote erheben.</td><td>S3</td><td>Elternbeiträge für den Besuch der „OGS“ werden nach folgender Staffelung erhoben:

<table><tr><th>Stufe</th><th>Jahresbrutto-einkommen(€)</th><th>Jahresbeitrag/ monatlicher Beitrag (€)</th></tr><tr><td>1</td><td>bis 19.199</td><td>--</td></tr><tr><td>2</td><td>ab 19.200</td><td>360/30</td></tr><tr><td>3</td><td>ab 25.000</td><td>540/45</td></tr><tr><td>4</td><td>ab 31.250</td><td>720/60</td></tr><tr><td>5</td><td>ab 37.500</td><td>900/75</td></tr><tr><td>6</td><td>ab 43.750</td><td>1.080/90</td></tr><tr><td>7</td><td>ab 50.000</td><td>1.260/105</td></tr><tr><td>8</td><td>ab 56.250</td><td>1.440/120</td></tr><tr><td>9</td><td>ab 62.500</td><td>1.800/150</td></tr><tr><td>10</td><td>ab 68.750</td><td>1.920/160</td></tr><tr><td>11</td><td>ab 75.000</td><td>2.040/170</td></tr><tr><td>12</td><td>ab 81.250</td><td>2.220/185</td></tr></table>
Nehmen mehrere Kinder einer Familie oder von Personen, die an die Stelle der Eltern treten, gleichzeitig auf dem Gebiet der Stadt Höxter
• ein Angebot im Sinne der Beitragssatzung oder</td></tr>
</table>

Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme
		• ein Angebot im Sinne der Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Teilnahme von Kindern an den städt. Betreuungsangeboten „Schule von acht bis eins" und „Dreizehn Plus" an Schulen im Primarbereich der Stadt Höxter oder • ein Angebot der Kindertageseinrichtung im Sinne der Satzung des Kreises Höxter über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Betreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege wahr, so wird bei gleicher Höhe der Elternbeiträge nur ein Betrag erhoben. Ergeben sich für die Betreuung der jeweiligen Kinder unterschiedliche Beiträge, so ist der höhere Beitrag zu zahlen. Elternbeiträge für die Teilnahme an dem Betreuungsangebot „Schule von acht bis eins" werden wie folgt erhoben: Schule im Wesertal Albaxen: 30 €/Monat Ferienbetreuung 0,00 € KGS Lüchtringen 30 €/Monat Ferienbetreuung 25,00 €/Woche

Feststellung	Empfehlung	Stellungnahme
		GGS Ottbergen 30 €/Monat Ferienbetreuung 25,00 €/Woche Schule am Nicolaitor 30 €/Monat Ferienbetreuung 8,00 €/Tag PETRISchule 45 €/Monat Ferienbetreuung 0,00 € Geschwisterregelung: wie in der Offenen Ganztagsschule Sollte die Anpassung einer der beiden Elternbeitragssatzungen erfolgen, werden die Anregungen der gpaNRW im Hinblick auf die Beitragshöhe und die Einkommensstaffelungen sowie die Einkommensfreigrenze und die bisherigen Geschwisterkind-Regelungen in die Diskussion einfließen. Insbesondere könnte die kleinteilige Staffelung im höheren Einkommensbereich aus Sicht von Abt. 41 auf größere Einkommensspannen ausgeweitet werden. Eine Abschaffung der Einkommensfreigrenze und der bisherigen

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
					Geschwisterkind-Regelungen erscheint aus sozialer und familienpolitischer Sicht zumindest fraglich. Zur Verbesserung des Beitragsaufkommens sollte in der Schule im Wesertal und in der PETRISchule im möglichen Fall einer Satzungsanpassung über die Erhebung von Beiträgen für die Ferienbetreuung nachgedacht werden, da die Eltern durch Betreuungsangebote in den Ferien viel zeitlicher und finanzieller Aufwand für das Finden anderer Betreuungsmöglichkeiten erspart bleibt.
F4	Die Stadt Höxter zählt zu den 25 Prozent der Vergleichskommunen mit den niedrigsten Transferaufwendungen je OGS-Schüler. Durch die Kündigung eines Durchführungsträgers muss die OGS-Betreuungsleistung für einen OGS-Standort neu ausgeschrieben werden.	E4	Die Stadt Höxter sollte bei Beauftragung eines neuen Trägers die bisherige Bezuschussungspraxis beibehalten, um auch zukünftig die Wirtschaftlichkeit der Trägerleistungen sicherzustellen.	S4.1	Die Trägerschaft der OGS an der Schule am Nicolaitor ist zum 01.08.2021 neu vergeben worden. Dabei wurde die bisherige Bezuschussungspraxis beibehalten.
F5	Die hohen Gebäudeaufwendungen je OGS-Schüler der Stadt Höxter sind in dem hohen Flächenverbrauch je OGS-Schüler, den hohen Gebäudeaufwendungen je qm sowie dem hohen Anteil an den Gesamtflächen der Grundschulen	E5.1	Für eine vollumfängliche Betrachtung der finanziellen Situation der OGS sollte die Stadt Höxter zukünftig die hierauf entfallenden Gebäudeaufwendungen separieren und differenziert nach Standorten darstellen.	S5.1	Die Empfehlungen der gpaNRW zu diesem Punkt werden in der künftigen Planung und beim Betrieb im Rahmen der Abstimmungen zwischen Stadt Höxter (Schulträgerin) und Schulleitungen und OGS-Trägern eingebracht und im Rahmen der

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
	begründet.				kommunalen Selbstverwaltung ggf. unter Beteiligung des Schulausschusses berücksichtigt.
		E5.2	Die Stadt Höxter sollte ihre Flächensituation im Blick behalten. Eine mögliche Erhöhung der OGS-Teilnehmerzahl sollte nicht zwangsläufig zur Erweiterung des Raumangebotes führen. Außerdem sollten, wie bisher auch, z. B. Klassenräume in den Grundschulen ebenfalls für die OGS-Zwecke genutzt werden.		
Bauaufsicht					
F1	Die näher untersuchten bauaufsichtlichen Verfahren lassen auf die Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns schließen. Potential für eine Optimierung wird noch in Form von klaren und nachvollziehbaren Vorgaben für Ermessensentscheidungen gesehen.	E1.1	Die Stadt Höxter sollte für Ermessensentscheidungen Grundlagen schaffen, die rechtssichere und einheitliche Vorgehensweisen gewährleisten.	S1.1	Sofern Ermessensentscheidungen im Rahmen eines bauaufsichtlichen Verfahrens getroffen werden, erfolgt dies - wie bisher - nach vorheriger Erörterung auf Abteilungsleiter/Sachbearbeiterebene, in besonderen Fällen in Rücksprachen mit beteiligten Fachabteilungen oder der Dezementin. Die einzelnen Vorhaben sowie deren Ergebnisse sollen dann in einer Datenbank abgelegt werden, so dass zukünftig in ähnlich gelagerten Fällen auf diese zurückgegriffen werden kann und eine rechtssichere und einheitliche Entscheidungsfindung gewährleistet.

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
		E1.2	Die Stadt Höxter sollte die von ihr festgesetzten Gebühren - zumindest stichprobenhaft - hinsichtlich ihrer Kostendeckung überprüfen. Sie sollte für den Kostendeckungsgrad eine Kennzahl abbilden	S1.2	Im Rahmen der Prüfungsphase „GPA-Bericht" hat bereits eine Überprüfung der Gebühren stattgefunden. Auf Grundlage der (aktuellen) allgemeinen Verwaltungsgebührenordnung NRW, die auch in der Fachsoftware ProBauG Anwendung findet, werden alle bauordnungsrechtlichen Verfahren bearbeitet. Durch die Verwaltungsgebührenordnung sind einheitliche und klare Vorgaben hinsichtlich der Festsetzung von Gebühren gegeben, ein Ermessensspielraum besteht nicht.
F2	Die Stadt Höxter schafft es, den Anteil an zurückgenommenen Bauanträgen gering zu halten.	E2	Die Stadt Höxter sollte ihre Informationen zum Bauantrag auf ihrer Homepage aktualisieren, um den Anteil an zurückgenommenen Bauanträgen weiterhin gering zu halten	S2	Die Präsentation „Bauaufsicht" auf der Homepage der Stadt wird aktuell überarbeitet.
F3	Die Stadt Höxter bearbeitet Baugenehmigungsverfahren noch in Papierform.	E3.1	Die Stadt Höxter sollte für die Erfassung von Daten in ihre Fachsoftware einheitliche Standards festlegen, um die Anwendungs- und Auswertungsmöglichkeiten der Software vollständig nutzen zu können.	S3.1	Durch die Fachsoftware „ProBauG" sind Auswertungsmöglichkeiten gegeben, die auch genutzt werden. Die Anwendungsmöglichkeiten werden – aufgrund fehlender Digitalisierung – derzeit noch nicht vollständig genutzt. (s. F6)

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
		E3.2	Die Stadt Höxter sollte die Verantwortungsbereiche und Entscheidungsbefugnisse eindeutig durch eine Dienstanweisung oder Organisationsverfügung festlegen.	S3.2	Zum Zeitpunkt der Prüfung befand sich eine neue Mitarbeiterin in der Einführungs-/Einarbeitungsphase. Die Verantwortungs- und Zuständigkeitsbereiche waren daher noch nicht abschließend formuliert. Inzwischen ist dies erfolgt. Im Bereich der technischen Sachbearbeitung sind dem jeweiligen technischen Sachbearbeiter konkrete Ortschaften zugeteilt worden.
F4	Die Datenstruktur der Stadt Höxter lässt einen direkten interkommunalen Vergleich nicht zu. Die internen Auswertungen der Stadt weisen jedoch auf die Unterschreitung der von der gpaNRW definierten Orientierungsgrößen von 84 Kalendertagen hin. Der hohe Anteil an einfachen Genehmigungsverfahren und die Zunahme der unerledigten Anträge begünstigen die kurzen Laufzeiten.	E4	Die Stadt Höxter sollte entsprechend der Vorgaben der gpaNRW die Laufzeiten und Gesamtlaufzeiten der Bauanträge fortschreiben und bei Fehlentwicklung entsprechende gegensteuernde Maßnahmen ergreifen.	S4	Die Überprüfung der Fallzahlen soll zukünftig in regelmäßigen Abständen (halbjährlich) erfolgen und entsprechend dokumentiert und ausgewertet werden. s. F5
F5	Die Stadt Höxter hat mehr Fälle je Vollzeitstelle zu bearbeiten als die Hälfte der Vergleichskommunen. Innerhalb des Betrachtungszeitraumes hat die Anzahl der unerledigten Anträge zugenommen	E5	Die Stadt Höxter sollte die personal- und fallbezogenen Kennzahlen fortschreiben. Die Belastung der Stellen sollte analysiert werden. Dazu sollte besonders die Entwicklung der Fallzahlen und die Zahl der unerledigten Anträge berücksichtigt werden.	S5	Aufgrund der hohen Fallzahlen im Bereich der Baugenehmigungsverfahren, der Zunahme an Fördermaßnahmen im Denkmalbereich sowie der Städtebauförderung, der Einbindung von Personal u.a. in Maßnahmen des Welterbes Corvey, dem Erfordernis der vorbereitenden Maßnahmen zum digitalen Baugenehmigungsverfahren sowie der

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
					Digitalisierung des Aktenarchivs kann eine fristgerechte und damit verbunden eine rechtssichere Bearbeitung von Bauvorhaben nur mit einem ausreichenden Personalstamm gewährleistet werden. In seiner Analyse hat die GPA darauf hingewiesen, dass der aktuelle Personalstamm nicht diesen Erfordernissen gerecht wird und nicht ausreichend ist. Insbesondere die aufgrund gesetzlicher Vorgaben erforderlichen und zusätzlich anfallenden Aufgaben im Bereich der Digitalisierung (Vorbereitende Maßnahmen Bauportal, Digitalisierung Aktenarchiv), können nicht „nebenbei" im Tagesgeschäft erfolgen sondern erfordern zusätzliches Personal. Die notwendige personelle Unterstützung kann in Teilbereichen (Digitalisierung Aktenarchiv) auch befristet erfolgen.
F6	In der Stadt Höxter werden noch nicht alle Vorteile der digitalen Bearbeitung von Baugenehmigungsverfahren genutzt. Mit der eingesetzten Software können nicht alle heute gängigen digitalen Bearbeitungsschritte erfolgen,	E6	Die Stadt Höxter sollte den bereits begonnen Weg der digitalen Unterstützung der Sachbearbeitung fortsetzen, indem sie die vollständige digitale Bearbeitung der Bauanträge einführt. Die dafür noch notwendigen Komponenten sollten zeitnah	S6	Durch die Anbindung an ein sogenanntes Bauportal soll die digitale Annahme und Bearbeitung von Bauanträgen mittelfristig gewährleistet werden. Es ist beabsichtigt, die notwendigen Komponenten noch im Laufe des

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
	wie beispielsweise die elektronische Annahme von Bauanträgen		beschafft werden.		Jahres zu beschaffen.
F7	Die Stadt Höxter hat bisher keine Ziele für die Aufgabenerfüllung definiert. Auch gibt es keine schriftlich festgelegten Qualitätsstandards. Aussagekräftige Kennzahlen wurden bisher nicht gebildet.	E7	Die Stadt Höxter sollte Zielwerte und Qualitätsstandards festlegen und deren Einhaltung mittels Kennzahlen einer regelmäßigen Überprüfung unterziehen. Eine Gegenüberstellung von "Soll" und "Ist" liefert Hinweise auf notwendige Steuerungsmaßnahmen. Höxter sollte mindestens die im Rahmen dieser Prüfung ermittelten Kennzahlen fortschreiben.	S7	Die Überprüfung der Fallzahlen soll zukünftig in regelmäßigen Abständen (halbjährlich) erfolgen und entsprechend dokumentiert und ausgewertet werden.
Vergabewesen					
F1	Die Stadt Höxter hat eine zentrale Vergabestelle eingerichtet und bündelt so erforderliches komplexes Fachwissen an einer Stelle. Durch die Vergabeordnung und Dienstanweisung Vergabe sind Grundlagen geschaffen, die ein einheitliches und rechtssicheres Vergabeverfahren gewährleisten. Ergänzende Regelungen können zu einer weiteren Optimierung der bereits gut organisierten Vergabeverfahren beitragen.				
F2	Die örtliche Rechnungsprüfung der Stadt Höxter ist gut in die relevanten Vergabeverfahren eingebunden und sichert die rechtmäßige	E2.1	Die Stadt Höxter sollte ihre internen Regelungen für Vergabeverfahren in einer Dienstanweisung zusammenführen und damit die Übersichtlichkeit	S2.1	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
	Durchführung von Vergabemaßnahmen. Die Modifizierung der beteiligungsschwelle bei Nachträgen ist nach Ansicht der gpaNRW gegeben.		verbessern.		
		E2.2	Die Stadt Höxter sollte ihre internen Vorgaben für Vergaben um Regelungen für Vergabeverfahren im Oberschwellenbereich ergänzen. Sie sollte insbesondere die Zuständigkeiten sowie die Vorgehensweise für die Veröffentlichungen und Dokumentationen konkretisieren.	S2.2	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Die Vorgaben sollen Bestandteil der neuen DA sein.
		E2.3	Die Stadt Höxter sollte durch eindeutige Vertretungsregelungen die Anwendung des „Vier-Augen-Prinzips" für die zentrale Vergabestelle sicherstellen. Dabei sollte die strikte Trennung zwischen Vergabe und Ausführung von Maßnahmen beachtet und gewährleistet sein.	S2.3	Das „Vier-Augen-Prinzip" ist durch die Aufgabenzuordnung innerhalb der Abteilung Bauverwaltung und Infrastruktur gewahrt, eine Trennung zwischen Vergabe und Ausführung ist und war in der Vergangenheit gegeben. Im Übrigen werden die vergabeverfahren inzwischen fast ausschließlich elektronisch abgewickelt, wobei der Kreis der angebotsöffnenden Personen über das Programm fest definiert ist.
		E2.4	Die Stadt Höxter sollte ihre Dienstanweisung Vergabe um Regelungen zur Einreichung von Teilnahmeanträgen und Angeboten erweitern. Sie sollte zudem festlegen, wo Bekanntmachungen zu erfolgen haben. Für die Überarbeitung der	S2.4	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Die Vorgaben sollen Bestandteil der neuen DA sein.

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
			Dienstanweisung kann die Musterdienstanweisung der gpaNRW als Grundlage dienen.		
		E2.5	Die Stadt Höxter sollte ihre zentrale Vergabestelle mit einer Vergabemanagementsoftware ausstatten, die die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei der Abwicklung der Vergabeverfahren unterstützt.	S2.5	Dem Vorschlag der gpaNRW sollte nicht gefolgt werden, da die Einrichtung einer solchen Software angesichts der Anzahl der Vergabefälle, des Aufwands und der entstehenden Kosten zu aufwändig ist.
		E2.6	Die Stadt Höxter sollte ihre Reglungen bezüglich der Zuständigkeiten für Auftragsvergaben und Nachtragsaufträge so festlegen, dass die Einhaltung von vergaberechtlichen Vorgaben zeitlich möglich und praktikabel ist.	S2.6	Entsprechende Regelungen werden in der DA getroffen.
		E2.7	Die Einbeziehung der politischen Ebene sollte sich auf eine regelmäßige Information an die entsprechenden Gremien beschränken.	S2.7	Dem Vorschlag der gpaNRW sollte gefolgt werden. Die Entscheidung über eine Auftragsvergabe stellt eine gebundene Entscheidung dar, die sich objektiv an den im Zuge der Ausschreibung vorgegebenen Wertungskriterien zu orientieren hat. Abweichungen hiervon führen zu Vergabeverstößen mit daraus möglichen Schadenersatzpflichten.

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
		E2.8	Die Stadt Höxter sollte die Beteiligungsschwelle für Nachträge auch wertmäßig festlegen, um die Überprüfungsmechanismen der örtlichen Rechnungsprüfung auszulösen. Diese Beteiligungspflicht sollte auch gelten, wenn mehrere Nachträge in Summe die festgesetzte Wertgrenze übersteigen.	S2.8	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Die Wertgrenzen für Nachträge sollten in Höhe der Beteiligungsschwelle der Rechnungsprüfung für Auftragsvergaben festgelegt werden.
F3	Die Stadt Höxter hat präventiv Maßnahmen gegen Korruption ergriffen. Zentraler Bestandteil dieser Maßnahmen ist die Dienstanweisung gegen Korruption, die nicht alle Regelungen des Korruptionsbg berücksichtigt. Regelmäßige Schwachstellenanalysen unter Beteiligungen der Bediensteten werden noch nicht durchgeführt.	E3.1	Die Stadt Höxter sollte unter Einbeziehung ihrer Bediensteten eine Schwachstellenanalyse durchführen und in regelmäßigen Abständen wiederholen. So können besonders korruptionsgefährdete Bereiche erkannt werden. Es findet zudem eine aktive Sensibilisierung der Bediensteten statt	S3.1	Eine Regelmäßige Überprüfung wird in Zukunft im Verwaltungsvorstand durchgeführt. Beteiligter Personenkreis: Bürgermeister, Dezernenten, Rechnungsprüfungsamt, Leitung der Vergabestelle. Vorgesehene Termine: jährlich im Oktober
		E3.2	Die Stadt Höxter sollte in ihrer Dienstanweisung Korruption die Verhaltensregel im Verdachtsfall ändern. Die bisher erforderlichen Meldungen sollten auf eine Stelle konzentriert werden, um die Hemmschwelle für die Bediensteten so gering wie möglich zu halten.	S3.2	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Die Dienstanweisung wird wie folgt geändert: 1. Punkt 7. Verhalten bei Korruption 2. Nur Abteilungsleitung Zentrale Dienste ist bei Korruptionsverdacht zu informieren
		E3.3	Die Stadt Höxter sollte bezüglich ihrer Veröffentlichungspflichten nach §§ 16 und 17 KorruptionsbG klare Zuständigkeiten festlegen. Zusätzlich sollten Art, Zeitpunkt sowie die	S3.3	Bereits erledigt

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
			Aktualisierung der Veröffentlichungen geregelt werden.		
		E3.4	Die Stadt Höxter sollte die Zuständigkeit für die Datenübermittlung an die Informationsstelle für ihr bekanntwerdende Verfehlungen nach § 5 KorruptionsbG festlegen.	S3.4	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Die Dienstanweisung wird wie folgt geändert: - Die zuständige Stelle für die Datenübermittlung ist die Vergabestelle. Der Bereich Recht kann bei Bedarf unterstützend tätig werden
		E3.5	Die Stadt Höxter sollte eine Rotation ihrer beschäftigten in besonders gefährdeten Bereichen durchführen. Sofern dieses aus tatsächlichen oder rechtlichen Gründen nicht möglich ist, hat sie die Gründe sowie die zur Kompensation getroffenen Maßnahmen zu dokumentieren und der Aufsichtsbehörde mitzuteilen.	S3.5	Eine Rotation der Beschäftigten ist aufgrund der Größe der Stadtverwaltung und der Anzahl der Mitarbeiter nicht realisierbar. Die Stadt Höxter führt zur Kompensation einmal jährlich eine Überprüfung durch den Verwaltungsvorstand mit dem in ST3.1 aufgeführten Personenkreis durch.
F4	Die Stadt Höxter hat durch ihre Dienstanweisung wesentliche Punkte für den Umgang mit Sponsoringleistungen geregelt. Ein anzuwendender Mustervertrag für Sponsoringleistungen ergänzt diese Regelungen gut. Somit sind Grundlagen vorhanden, Sponsoring transparent und rechtssicher abzuwickeln und von Korruption abzugrenzen.	E4	Die Stadt Höxter sollte ihre vorhandenen Regelungen zum Sponsoring um die Bereiche Haftungsrisiken, Beteiligung des Fachbereiches Finanzen, die Berichtspflicht und die Festlegung von Zuständigkeiten ergänzen.	S4	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Die Dienstanweisung wird wie folgt geändert: 1. Haftungsrisiken sind zu beachten 2. Die Beteiligung des Bereiches Recht ist regelmäßig vorzunehmen

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
F5	In der Stadt Höxter sind bereits einzelne Elemente eines Bauinvestitionscontrollings vorhanden. Es fehlt jedoch noch an einer durchgängig zentral organisierten Steuerung von geplanten und durchzuführenden Bauinvestitionen. Ein übergreifendes, systematisches Bauinvestitionscontrolling und eine dazu erlassenen Dienstanweisung sind auch nicht vorhanden.				
F6	Die Bedarfsfeststellungen von Baumaßnahmen basieren zum Teil auf dezentral vorliegenden Datenbeständen. Zudem liefern die Anforderungsprofile der Nutzer weitere Grundlagen für die Bedarfsfeststellung, haben aber keinen Anspruch auf Vollständigkeit.	E6	Die Stadt Höxter sollte ein zentral gesteuertes systematisches Bauinvestitionscontrolling einführen. Sie sollte dazu festlegen, für welche Maßnahmen ein zentrales BIC durchgeführt wird. Den Projektablauf sollte dabei eine zentrale Stelle auf Grundlage einer Dienstanweisung steuern und überwachen. Die Qualität ihrer Maßnahmensteuerung sollte sie durch ein begleitendes und abschließendes Berichtswesen überprüfen.	S6	Ein BIC ist allenfalls für Großprojekte denkbar.
F7	Die Abweichungen der Abrechnungssummen von den Auftragswerten sind in der Stadt Höxter insgesamt unterdurchschnittlich und weisen auf eine gute Leistungsfähigkeit der Bedarfsstellen hin. In einzelnen Fällen sind jedoch auch hohe Abweichungen feststellbar	E7	Die Stadt Höxter sollte die Ursachen der Abweichungen von Auftragswerten an zentraler Stelle in Form eines Soll-Ist-Vergleichs prüfen. Erkenntnisse zu Ursachen sollten bei zukünftigen Maßnahmen mit dem Ziel berücksichtigt werden, die Abweichungen zwischen Auftragswert und	S7	Innerhalb des Baudezernates wurde jüngst eine Controlling-Einheit aufgebaut, die die Auftragsüberwachung künftig übernehmen soll.

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
			Schlussrechnungssumme möglichst gering zu halten.		
F8	Die Stadt Höxter hat Regelungen für Nachträge in ihrer Vergabeordnung und Dienstanweisung getroffen. Ein standardisiertes Verfahren, wie beispielsweise ein zentrales Nachtragsmanagement, ist in Höxter nicht eingerichtet. Die Maßnahmenbetrachtungen zeigen im Einzelfall unterbliebene Nachtragsverhandlungen.	E8	Die Stadt Höxter sollte an zentraler Stelle ein Nachtragsmanagement einrichten und eine systematische Auswertung der Nachträge hinsichtlich Umfang und beteiligter Unternehmen vornehmen.	S8	Innerhalb des Baudezernates wurde jüngst eine Controlling-Einheit aufgebaut, die die Auftragsüberwachung künftig übernehmen soll.
Vergabewesen - Maßnahmenbetrachtung					
F9	Das Vergabewissen der ZVS trägt zur rechtssicheren Durchführung von Vergabeverfahren bei. Notwendige Dokumentationen zum Vergabeverfahren, zu Nachträgen, Besonderheiten, Vorausleistungen etc. werden teils nicht bzw. unvollständig erstellt. Veränderte oder zusätzliche Leistungen im Zuge der Ausführung werden nicht immer bzw. nicht vor deren Ausführung mit Nachtragsverhandlungen begleitet. Es zeigen sich zum Teil knapp bemessene Zeitfenster zur Prüfung der Angebote.	E9.1	Die Stadt Höxter hat die vorgeschriebene Unterrichtung der Bieter nach § 19 VOB/A vorzunehmen, sobald der Zuschlag erteilt worden ist.	S9.1	Die Unterrichtung der Bieter gem. § 19 VOB/A erfolgt über die Vergabestelle, ist im vorliegenden Fall allerdings irrtümlich unterblieben.

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
		E9.2	Die Stadt Höxter sollte bei zusätzlichen Leistungen vor deren Ausführung einen neuen Preis unter Berücksichtigung der Mehr- und Minderkosten schriftlich vereinbaren.	S9.2	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Die Vorgaben sollen Bestandteil der neuen DA sein.
		E9.3	Die Stadt Höxter hat den Umfang der Vergabedokumentation entsprechend der Vorgaben des § 20 VOB/A zu erstellen	S9.3	Der Empfehlung soll gefolgt werden. Denkbar ist z.B., ein Vordruckmuster einer Vergabedokumentation dem Ausschreibungsauftrag beizufügen, um den Vergabeverlauf vom Beginn in den Facheinheiten über das Ausschreibungsverfahren bis zum Zuschlag zzgl. eventueller Nachträge festzuhalten.
		E9.4	Die Stadt Höxter sollte auch durch ihre Beauftragten eine ausreichende Begründung der Vergabevorschläge vornehmen lassen, beispielsweise hinsichtlich der Angemessenheit der Preise.	S9.4	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Die Vorgaben sollen Bestandteil der neuen DA sein.
		E9.5	Die Stadt Höxter sollte die Prüfung, Begründung und Freigabe von Nachträgen ausreichend dokumentieren.	S9.5	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Die Vorgaben sollen Bestandteil der neuen DA sein.
		E9.6	Die Stadt Höxter sollte Besonderheiten im Zuge der Ausführung von Bauleistungen, wie hier die Zahlung von Vorausleistungen, ausreichend	S9.6	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Entsprechende Angaben sind in der Vergabedokumentation zu berücksichtigen.

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
			begründen und dokumentieren.		
		E9.7	Die Stadt Höxter sollte die Erstellung der Leistungsverzeichnisse auf Grundlage einer möglichst vollständigen Bedarfsermittlung vornehmen. Sie sollte dazu ausreichende Zeit- und Fachressourcen zur Verfügung stellen.	S9.7	Die Empfehlungen der gpaNRW wird zur Kenntnis genommen
		E9.8	Die Stadt Höxter sollte den Zuschlag vor Ablauf der Bindefrist erteilen. Bei verspäteter Erteilung des Zuschlags sollte der Bieter aufgefordert werden, sich unverzüglich über die Annahme zu erklären (§ 18 VOB/A).	S9.8	Eine entsprechende Terminüberwachung erfolgt durch die ZVS. Die Bieter werden vor Ablauf der Bindefrist schriftlich zur Verlängerung der Frist aufgefordert. Im geprüften Fall ist dies leider nicht erfolgt.
		E9.9	Die Stadt Höxter sollte die Besonderheiten der Vergabeverfahren, wie beispielsweise die hier vorliegende Übertragung von Teilleistungen an ein Nachunternehmen, ausreichend begründen und dokumentieren. Die örtliche Rechnungsprüfung sollte bei wesentlichen Änderungen beteiligt werden.	S9.9	Der Anregung der gpaNRW soll gefolgt werden. Die Vorgaben sollen Bestandteil der neuen DA sein.
Verkehrsflächen					
F1	Die Stadt Höxter setzt für die Steuerung ihrer Erhaltungsmaßnahmen keine Straßendatenbank	E1	Die Stadt Höxter sollte die Straßendaten möglichst personenunabhängig und digital verwalten. Die	S1	Die bestehende Datensammlung über Straßenaufbrüche soll – wie vorgeschlagen – in

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
	ein. Damit nutzt die Stadt nicht die vielfältigen Möglichkeiten der Digitalisierung.		Abt. Bauverwaltung und Infrastruktur sollte die Anforderungen an die Zustandsdaten definieren und mit der zukünftig einzusetzende Straßendatenbank abstimmen.		ein jüngst beschafftes Datenbanksystem überführt werden.
F2	Die Stadt Höxter verfügt im Bauhof über grundlegenden Kostenrechnungsstrukturen. Sie nutzt diese Informationen jedoch nicht für Analysen der Wirtschaftlichkeit ihrer Unterhaltungsmaßnahmen.	E2	Die Stadt Höxter sollte die Wirtschaftlichkeit ihrer Erhaltungsmaßnahmen analysieren. Hierzu benötigt sie einen vollständigen Überblick über die Unterhaltungskosten. Sie sollte dann auch die Kosten und die Zielsetzungen miteinander verknüpfen.	S2	Der Hinweis der gpaNRW wird zur Kenntnis genommen. Mit Hilfe des jüngst beschafften Datenbanksystems soll ein strategisches Erhaltungsmanagement aufgebaut werden.
F3	Strategische und operative Ziele hat die Stadt Höxter noch nicht formuliert. Das aktuell erstellte Bauprogramm dient dazu, die Förderfähigkeit von beitragspflichtigen Baumaßnahmen sicherzustellen.	E3	Die Stadt Höxter sollte grundlegende Ziele für die Straßenunterhaltung definieren und diese mit messbaren Zielvorstellungen ergänzen und diese festschreiben. Hieran sollte sie die finanziellen und personellen Ressourcen ausrichten. Die Zielerreichung sollte die Stadt über kosten- und flächenbasierten Kennzahlen messen und hierüber regelmäßig berichten.	S3	Der Hinweis der gpaNRW wird zur Kenntnis genommen. Mit dem neu beschafften Programm wird ein Management aufgebaut,. Sobald alle Kennzahlen in diesem System erfasst sind, kann eine Auswertung erfolgen und Ziele definiert werden.
F4	Die Stadt Höxter hat für ihre Situation vor Ort ein angemessenes Aufbruchmanagement aufgebaut. Sie koordiniert die Arbeiten frühzeitig und kann hierdurch Synergieeffekte heben. Durch die regelmäßigen Kontrollen vor Ort während der Ausführungsphase und vor Ablauf der	E4.1	Die Stadt Höxter sollte ein angemessenes Genehmigungsverfahren für die Aufbrüche aufbauen. Hierdurch gerät sie in die Lage, die Aufbrucharbeiten an dem eigenen Straßenvermögen aktiv zu koordinieren und im Vorhinein zu beeinflussen.	S4.1	Das Genehmigungsverfahren für Aufbrüche besteht im Kontext mit den erteilten Sperrgenehmigungen durch die Abteilung Ordnung, Straßenverkehr, Brandschutz und Rettungsdienst. Es ist beabsichtigt, zukünftig ein eigens Genehmigungsverfahren einzuführen. .

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
	Gewährleistungspflicht verhindert die Stadt mangelbehaftete Ausführungsarbeiten. Verbesserungspotenziale ergeben sich in einer engeren Verknüpfung zu dem Erhaltungsmanagement und den Streckenkontrollen.				
		E4.2	Die Stadt Höxter könnte eine Dokumentation des ursprünglichen Straßenaufbaus einfordern und die Ergebnisse bei den Zustandsdaten zukünftig für das Erhaltungsmanagement berücksichtigen.	S4.2	Der Empfehlung wird gefolgt; das Formular „Baubeginnanzeige" soll um einen entsprechenden Hinweis ergänzt werden.
		E4.3	Die Stadt Höxter sollte sicherstellen, dass die Streckenkontrolleure auch über die Informationen zu den Aufbrüchen verfügen, damit Schäden am Straßenkörper direkt einem Aufbruch zugeordnet werden können.	S4.3	Ein Zugang existiert bereits seit geraumer Zeit. Es erfolgt ein nochmaliger Austausch in diesem Punkt zwischen den Abt. 64 und 92.
		E4.4	Die Stadt Höxter sollte für die Beseitigung der Mängel vor Ablauf der Gewährleistungsfrist eine konkrete Frist vereinbaren und die Meldung der Beseitigung einfordern. Hierdurch könnte die Stadt den Kontrollaufwand auf einen Vor-Ort-Termin beschränken.	S4.4	Die Hinweise der gpaNRW werden zur Kenntnis genommen und in den Prozess integriert. Ein „Verzugsschreiben" wird künftig versendet.
F5	Die Schnittstelle zwischen Kämmerei und dem Verkehrsflächenmanagement ist gut gesteuert.	E5	Das Verfahren zur Inventur 2018 erscheint zwar praktikabel, aber nicht in Übereinstimmung mit der	S5	Über die Beschaffung des Systems vialytics zur Streckenkontrolle von Straßen und Auswertung

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
	Beide Beteiligte stimmen sich in Höxter eng miteinander ab. Die für die jeweiligen Aufgaben notwendigen Informationen stehen in beiden Abteilungen zur Verfügung. Bei der Inventur 2018 hat die Stadt nicht alle Straßen gesondert in Augenschein genommen. Die Zustandsbewertung erfolgt damit nicht einheitlich.		ab 2019 geltenden Inventurrichtlinie. Die Stadt sollte bei zukünftigen Inventuren eine Inaugenscheinnahme der gesamten Verkehrsfläche durchführen. Die Bewertung der Straßenzustände sollte dabei nachvollziehbar und auf Basis einheitlicher Maßstäbe erfolgen.		von Schäden wird die Inaugenscheinnahme aller Verkehrsflächen per Algorithmus automatisiert und vereinheitlicht.
F6	Der Anlagenabnutzungsgrad und die Verteilung der Zustandsklassen lassen die Überalterung der Straßen und Wirtschaftsweg erkennen. Die Verschlechterung zwischen den Zustandsbewertungen 2007 und 2018 ist enorm hoch. Die bisherige Vorgehensweise der Stadt Höxter ist damit nicht geeignet, den Zustand des Infrastrukturvermögens zu erhalten.	E6	Die Stadt Höxter sollte ihre bisherige Vorgehensweise bei der Erhaltung ihrer Straßenflächen überprüfen. Sie sollte sicherstellen, dass ihr Erhaltungsmanagement auf möglichst objektiven Zustandsdaten basiert. Auf dieser Basis sollte die Stadt den Umfang ihrer Erhaltungsmaßnahmen so dimensionieren, dass die Zustandswerte der Straßen und Wirtschaftswege sich sukzessive verbessern.	S6	Über die Beschaffung des Systems vialytics zur Streckenkontrolle von Straßen und Auswertung von Schäden wird die Inaugenscheinnahme aller Verkehrsflächen per Algorithmus automatisiert und vereinheitlicht, sodass ein zielgerichtetes Erhaltungsmanagement ermöglicht wird.
F7	Die Unterhaltungsaufwendungen der Stadt Höxter unterschreiten den Richtwert der FGSV deutlich. Die Entwicklung der Zustandsverteilung bestätigt die unzureichende Unterhaltungstätigkeit.	E7	Die Stadt Höxter muss die Unterhaltungsmaßnahmen intensivieren. Dabei wird es nicht ausreichen, nur den finanziellen Einsatz zu erhöhen. Vielmehr muss die Stadt Höxter den vereinbarten Umfang der Arbeiten in den Rahmenverträgen und auch den Stelleneinsatz in der Verwaltung dahingehend überprüfen, ob dieser für die tatsächliche Erhaltung ihres Infrastrukturvermögens geeignet	S7	Die Prüfungsbemerkung wird zur Kenntnis genommen. Es wird für dringend erforderlich gehalten, einem Werteverzehr vorzubeugen und insofern der Abteilung 92 mehr Personal und Mittel zur Verfügung zu stellen, um einem weiteren Vermögensabbau entgegenzuwirken.

Feststellung		Empfehlung		Stellungnahme	
			ist.		
F8	Die bisherigen Reinvestitionen sind nicht geeignet, den Werteverzehr aufzuhalten. Die fortgeschrittene Überalterung und die unzureichende Unterhaltung erfodern eine höhere Reinvestitionstätigkeit.	E8	Die Stadt Höxter muss ihre Investitionstätigkeit erhöhen, da anderenfalls der vollständige Werteverzehr des Straßenvermögens und auch die beschränkte Nutzungsmöglichkeit aufgrund der Zustandsklassenverteilung eintreten wird.	S8	s.o. ST7

Höxter, 26.10.2021

Daniel Hartmann
Bürgermeister

Übersicht über freiwillig Leistungen im Haushaltsjahr 2025

Produkte		Personalk./ Abschreib.	Aufwand/ Defizite 2025
Produkt 010101-Politische Gremien			
Ortschaftsinitiative			**100.000,00 €**
Produkt 010201- Verwaltungsführung			
Städtepartnerschaft, H. v. F.-Rede, Heimatpreis, Ehrenamt etc.			**12.700,00 €**
Produkt 010601-Interner Service			
Mitgleidbeiträge StGB, KGSt etc.			**32.000,00 €**
Produkt Baubetriebshof, Gärtnerei (S. 116)			
Vielzahl von freiwilligen Leistungen (Grünflächen, Sportplatzpflege etc.)			
Lässt sich nicht o. W. beziffern. Bauhofleistungen sind in der Vergangenheit			
extern untersucht worden.			
Zusätzliche Belastungen: Rückbau LGS, Pflegeaufwand rückübertragener Flächen			
Im Wege der internen Leistungsverrechnung muss dringend die Zuordnung der			
freiwilligen Leistungen erfolgen			
Produkt 011201 Grundstücksmanagement			
Freiwillige Leistung im Zusammenhang mit Flächenverwaltung			
Sind Mieten/achten angemessen?			
Produkt 011202 Gebäudemanagement			
Vielzahl freiwilliger Leistungen (Dorfgemeinschaftshäuser,			
nicht f. Pflichtaufgaben benötiger Gebäudebestand etc.)			
Produkt 020206-Märkte			
Defizit:			**28.580,00 €**
Produkt 030101 Grundschulen/030201 sonst. Schulträgeraufgaben			
Beförderung Amelunxer Schüler			**9.300,00 €**
Unterstützung Abschlussfeiern			**10.000,00 €**
Produkt 040201-Kulturförderung			
Defizit:			**49.473,00 €**
darin enthanten:			
- Förderung Jakob-Pins-Haus	15.000,00 €		
- Förderung Musikvereine	20.000,00 €		
- Kunstfest Via Nova (Absprache m. Kreis Höxter je 50/50)	5.000,00 €		
- Corveyer Sommerkonzerte (Absprache mit Kreis Höxter je 50/50)	2.000,00 €		
- Weihnachtsbäume	3.500,00 €		
Produkt 040301-Stadtarchäologie			
Defizit:			**159.921,00 €**
nachrichtlich: Personalkosten		145.141,00 €	
Produkt 040101 Volkshochschule			

Defizit:			**346.057,00 €**
Anmerkung: Grundsätzlich kommunale Aufgabe (Bildungsauftrag)			
Produkt 040601-Bibliothek			
Defizit:			**329.320,00 €**
nachrichtlich: Personalkosten		241.726,00 €	
Abschreibungen		18.203,00 €	
Produkt 040701-Musikschule			
Defizit:			**238.570,00 €**
nachrichtlich: Personalkosten		451.927,00 €	
Produkt 040901-Theater und Konzerte			
Defizit			**5.798,00 €**
nachrichtlich: Personalkosten		*5.748,00 €*	
Produkt 060101-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen			
Defizit			**875.464,00 €**
nachrichtlich: Förderung Träger		*750.000,00 €*	
Produkt 060201-Kinder- und Jugendangelegenheiten			
(Überwiegend Juzi +Kinderferienspaß)			
Defizit:			**253.972,00 €**
nachrichtlich: Personalkosten		88.453,00 €	
Produkt 060301 Familienangelegenheiten			
Defizit:			**50.556,00 €**
nachrichtlich: Personalkosten		43.956,00 €	
Produkt 080101-Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Defizit:			**760.891,00 €**
Nachrichtlich Personal:		50.889,00 €	
Abschreibungen		80.078,00 €	
Anmerkung: teilweise auch Bewirtschaftung von Schulsporthallen enthalten			
- Sanierung Dach Sporthalle Lütmarsen	190.000,00 €		
- Sanierung Sporthalle Albaxen, Toilettenanlagen	100.000,00 €		
Produkt 080201-Sportförderung			
Defizit:			**29.958,00 €**
Darin auch enthalten Zuschüsse f. Sportvereine	20.000,00 €		
Produkt 090101-Stadtentwicklung			
rderprogramm Stanndortaufwertung/Fassadensanierung-Städtischer Eigenanteil Städtischer Anteil ist jährlich unterschiedlich Ladenleerstandsförderung-Städt. Eigenanteil Beide Leistungen sind bereits im HSK berücklsichtigt			**41.100,00 €** **11.000,00 €**
Produkt 100601-Denkmalschutz und Denkmalpflege			
Defizit:			**214.690,00 €**
-nachrichtlich Personal:		132.890,00 €	
bauliche Unterhaltung Freilichtbühne Stahle	5.000,00 €		
Altbauförderung	20.000,00 €		
bereits im HSK berücksichtigt			
Produkt 120401-ÖPNV			

Defizit			**493.998,00 €**
Davon Abgabe an den Zweckverband	486.000,00 €		
Produkt 150101-Wirtschaftsförderung			
Defizit:			**79.985,00 €**
Darin enthalten:			
-Zuschuss Werbegemeinschaft, ZZHH, Inovationsnetzwerk	48.800,00 €		
nachrichtlich: Personalkosten		37.685,00 €	
Produkt 150201-Tourismus			
Defizit:			**361.563,00 €**
Darin enthalten:			
- Marketingpauschale Corvey (Absprache m. Kreis Höxter je 50/50)	25.000,00 €		
- Mitgliedschaften	26.620,00 €		
teilweise gestrichen im HSK			
nachrichtlich: Personalkosten		230.451,00 €	
Produkt 150301- Freizeitanlagen			
Defizit:			**205.663,00 €**
Nachrichtlich Personal:		150.742,00 €	
Abschreibungen		131.937,00 €	
SoPo		99.066,00 €	
Produkt 150302-Stadthalle Höxter			
Defizit:			**306.679,00 €**
Darin enthalten:			
- Veranstaltungsmanager	31.500,00 €		
- Hausmeisterdienst	14.300,00 €		
-bauliche Unterhaltung	105.000,00 €		
Nachrichtlich Abschreibungen:		82.320,00 €	
Produkt 150401-Anteile an Unternehmen			
Hier sind mittelbar die Kosten der Bäder abgebildet			
Stichwort: Fehlende Ausschüttung der Beteiligungen WWE+GWH			
Kosten Bäder laut Wirschaftsplan (S. 474 ff)			**1.500.000,00 €**
Produkt 150501-Landesgartenschau			
Defizit:			**1.434.072,00 €**
-Zuschussbedarf Huxarium Gartenpark	735.000,00 €		
-Verlustausgleich Remtergarten	300.000,00 €		
-Werteverzehr des städtisch finanzierten Anlagevermögens	340.000,00 €		
Summen:		**2.741.212,00 €**	**7.941.310,00 €**

Weitere Einspar/Konsolidierungspotentiale:

Aufwandsentschädigung/Sitzungsgelder durch Umstellung auf Teilpauschale	25.000,00 €
Aufwandsentschädigung für Vorsitzende von Ausschüssen	60.000,00 €
Fraktionszuwendungen	6.500,00 €
Bezirksverwaltungsstellen	15.000,00 €
Liegenschafts- Gebäudemanagement	?
Forst	?
Entgelte für Archäologische Dienstleistungen	30.000,00 €