

Teil C

Anlagen

zum

Haushaltsplan

Teil C

Anlagen zum Haushaltsplan

1. Bilanz der Stadt Geseke zum 31.12.2021

Aktiva	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	925.126,63	925.126,63
0.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	925.126,63	925.126,63
1. Anlagevermögen	142.142.544,98	138.376.047,57
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	664.894,53	329.432,26
1.2 Sachanlagen	116.624.696,24	112.989.604,39
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.660.889,21	22.501.669,28
1.2.1.1 Grünflächen mit Parkanlagen und Spielplätzen	10.271.919,60	10.434.033,75
1.2.1.2 Ackerland	8.697.833,95	9.471.609,38
1.2.1.3 Wald, Forsten	996.277,79	996.277,79
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.694.857,87	1.599.748,36
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.518.929,02	34.891.995,81
1.2.2.1 Kinder und Jugendeinrichtungen	1.895.225,20	1.959.612,47
1.2.2.2 Schulen	23.881.972,57	23.150.504,26
1.2.2.3 Wohnbauten	1.060.326,01	767.253,64
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.681.405,24	9.014.625,44
1.2.3 Infrastrukturvermögen	43.928.717,23	44.873.952,70
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.817.657,98	8.529.233,87
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.337.025,31	8.385.177,24
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	26.606.377,71	27.794.543,16
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	167.656,23	164.998,43
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	9.950,28	11.168,67
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9,00	9,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.439.780,41	3.351.029,21
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.632.596,79	3.397.233,24
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.433.824,30	3.962.546,48
1.3 Finanzanlagen	24.852.954,21	25.057.010,92
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.570.061,85	2.570.061,85
1.3.2 Beteiligungen	1,00	1,00
1.3.3 Sondervermögen	16.253.308,84	16.253.308,84
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.493.542,95	1.325.857,95
1.3.5 Ausleihungen	4.536.039,57	4.907.781,28
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	4.535.614,57	4.907.356,28
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	425,00	425,00
2. Umlaufvermögen	15.091.548,82	11.684.391,83
2.1 Vorräte	160.963,65	237.672,23
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
2.1.2 Gewerbegrundstücke	156.417,57	158.322,68
2.1.3 Wohnbaugrundstücke	4.546,08	79.349,55
2.1.4 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.411.058,66	3.992.761,81
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.563.228,85	3.576.732,15
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.640.727,57	144.327,95
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	207.102,24	271.701,71
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	9.519.526,51	7.453.957,79
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	882.086,39	628.324,43
Summe Aktiva	159.041.306,82	151.613.890,46

Passiva	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
1. Eigenkapital	52.321.650,22	45.659.192,78
1.1 Allgemeine Rücklage	30.685.325,60	30.522.490,60
1.10 Allgemeine Rücklage Stadt Geseke	30.655.155,60	30.492.470,60
1.11 Eigenkapital Naturschutzstiftung	30.170,00	30.020,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	15.136.702,18	13.286.358,20
1.4 Gewinnvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	6.499.622,44	1.850.343,98
2. Sonderposten	51.874.427,77 €	52.994.438,08 €
2.1 für Zuwendungen	32.910.018,35	33.569.380,73
2.2 für Beiträge	18.107.654,91	18.406.113,20
2.3 für den Gebührenausgleich	80.930,62	200.549,46
2.4 Sonstige Sonderposten	775.823,89	818.394,69
3. Rückstellungen	16.401.895,81	16.873.025,98
3.1 Pensionsrückstellungen	14.272.774,00	14.228.032,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.223.615,20	1.294.973,60
3.4 Sonstige Rückstellungen	905.506,61	1.350.020,38
4. Verbindlichkeiten	35.121.288,20	32.850.058,98
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.032.800,19	17.240.897,69
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	16.032.800,19	17.240.897,69
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.910.714,00	1.979.114,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.665.968,90	933.783,64
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	49.595,01	36.549,70
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.513.933,60	1.347.731,59
4.8 Erhaltene Anzahlungen	13.948.276,50	11.311.982,36
5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.322.044,82	3.237.174,64
Summe Passiva	159.041.306,82	151.613.890,46

2. Ergebnisrechnung der Stadt Geseke 2021

Gesamtergebnishaushalt							
Kernhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortgeschr. Ansatz des Rchn.-Jahres 2021	davon Erm.- Übertragung aus 2020	Ist-Ergebnis des Rechn.-Jahres 2021	Vergl. Ansatz/Ist (Sp. 3 - Sp. 2) 2021	Ermächtigungs- übertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	22.536.855,84	23.380.000,00		27.874.460,56	4.494.460,56	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.187.743,15	14.009.197,00		14.729.100,41	719.903,41	
03	+ Sonstige Transfererträge	725.063,28	445.000,00		343.645,95	-101.354,05	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.978.044,67	3.132.062,00		3.201.472,07	69.410,07	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	258.498,72	1.794.195,00		1.118.929,99	-675.265,01	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	912.566,70	591.038,00		1.017.820,95	426.782,95	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.607.803,67	1.103.105,00		1.943.347,41	840.242,41	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	291.544,27	205.000,00		392.992,16	187.992,16	
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	43.498.120,30	44.659.597,00		50.621.769,50	5.962.172,50	
11	- Personalaufwendungen	-8.342.015,23	-8.902.338,00		-9.289.562,70	-387.224,70	
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.123.600,17	-917.425,00		-630.682,93	286.742,07	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.563.709,32	-7.720.374,70		-7.346.156,15	374.218,55	-128.096,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.936.078,15	-3.810.969,00		-4.294.322,11	-483.353,11	
15	- Transferaufwendungen	-19.971.242,54	-21.442.230,00		-21.194.653,58	247.576,42	
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.005.906,41	-2.521.699,30		-2.046.535,62	475.163,68	-15.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-42.942.551,82	-45.315.036,00		-44.801.913,09	513.122,91	-143.096,88
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	555.568,48	-655.439,00		5.819.856,41	6.475.295,41	-143.096,88
19	+ Finanzerträge	1.010.395,61	1.180.866,00		1.248.056,73	67.190,73	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-640.746,74	-681.050,00		-568.290,70	112.759,30	
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	369.648,87	499.816,00		679.766,03	179.950,03	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	925.217,35	-155.623,00		6.499.622,44	6.655.245,44	-143.096,88
23	+ Außerordentliche Erträge	925.126,63	155.623,00			-155.623,00	
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	925.126,63	155.623,00			-155.623,00	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	1.850.343,98			6.499.622,44	6.499.622,44	-143.096,88
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen						
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	162.685,00			162.685,00	162.685,00	
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
31	Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	162.685,00			162.685,00	162.685,00	

3. Finanzrechnung der Stadt Geseke 2021

Gesamtfinanzhaushalt							
Kernhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortgeschr. Ansatz des Rchn.-Jahres 2021	davon Erm.-Übertragung aus 2020	Ist-Ergebnis des Rechn.-Jahres 2021	Vergl. Ansatz/Ist (Sp. 3 - Sp. 2) 2021	Ermächtigungsübertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.362.834,18	23.380.000,00		26.950.250,21	3.570.250,21	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.687.571,37	12.696.342,00		13.330.919,65	634.577,65	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	144.095,03	95.000,00		92.344,42	-2.655,58	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.148.422,54	2.262.860,00		2.263.577,61	717,61	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.927,01	1.794.195,00		448.481,57	-1.345.713,43	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	767.637,42	591.038,00		567.545,40	-23.492,60	
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.328.881,19	861.600,00		1.191.338,02	329.738,02	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.038.487,31	1.180.866,00		986.906,14	-193.959,86	
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.556.856,05	42.861.901,00		45.831.363,02	2.969.462,02	
10	- Personalauszahlungen	-8.269.656,84	-8.772.338,00		-8.748.709,27	23.628,73	
11	- Versorgungsauszahlungen	-999.416,63	-917.425,00		-908.100,93	9.324,07	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.236.854,94	-8.346.323,00		-7.316.025,58	1.030.297,42	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-635.417,33	-681.050,00		-606.443,07	74.606,93	
14	- Transferausszahlungen	-20.009.738,97	-21.442.230,00		-21.221.087,50	221.142,50	
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.244.500,94	-1.464.551,00		-1.278.596,46	185.954,54	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.395.585,65	-41.623.917,00		-40.078.962,81	1.544.954,19	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.161.270,40	1.237.984,00		5.752.400,21	4.514.416,21	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.943.888,99	7.571.440,00		3.879.807,22	-3.691.632,78	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	80.286,02	350.000,00		192.408,58	-157.591,42	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	120,00			150,00	150,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	675.282,55	1.144.000,00		658.171,18	-485.828,82	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.699.577,56	9.065.440,00		4.730.536,98	-4.334.903,02	
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-3.942.713,01	-5.850.000,00		-1.889.603,12	3.960.396,88	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.704.288,99	-15.350.578,00		-2.827.467,15	12.523.110,85	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.731.580,91	-4.178.955,00		-2.838.513,22	1.340.441,78	-60.071,88
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.455,00	-2.905.000,00		-5.000,00	2.900.000,00	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		-170.000,00			170.000,00	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-16.019,51	-5.000.000,00		-5.758,13	4.994.241,87	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.400.057,42	-33.454.533,00		-7.566.341,62	25.888.191,38	-60.071,88
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-5.700.479,86	-24.389.093,00		-2.835.804,64	21.553.288,36	-60.071,88
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.539.209,46	-23.151.109,00		2.916.595,57	26.067.704,57	-60.071,88
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	209.258,48	16.173.742,00		371.741,71	-15.802.000,29	
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	963.364,00			4.000.000,00	4.000.000,00	
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.162.474,64	-1.250.000,00		-1.208.097,51	41.902,49	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung				-4.000.000,00	-4.000.000,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.147,84	14.923.742,00		-836.355,80	-15.760.097,80	
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.529.061,62	-8.227.367,00		2.080.239,77	10.307.606,77	-60.071,88
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.081.264,04			7.453.957,79	7.453.957,79	
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-98.244,63			-14.671,05	-14.671,05	
41	= Liquide Mittel	7.453.957,79	-8.227.367,00		9.519.526,51	17.746.893,51	-60.071,88

4. Entwicklung des Eigenkapitals

		Erg. 2021 in €	Plan 2022 in €	Ansatz 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
Jahres- ergebnis	Gesamterträge	44.784.643	46.756.346	49.673.534	51.733.460	52.389.057	53.535.450
	Gesamtaufwendungen	42.708.947	46.756.346	51.469.122	53.020.406	53.928.964	55.246.287
	lt. Jahresabschluss	6.499.622					
	lt. Haushaltsplan		0	-1.795.588	-1.286.946	-1.539.907	-1.710.837
	lt. Hochrechnung		5.000.000				
	voraussichtliches Ergebnis	6.499.622	5.000.000	-1.795.588	-1.286.946	-1.539.907	-1.710.837

Ausgleichs- rücklage	Anfangsbestand	15.136.702	21.636.325	26.636.325	24.840.737	23.553.791	22.013.884
	Verringerung (-)	0	0	0	0	0	0
	Zuführung (+)	6.499.622	5.000.000	-1.795.588	-1.286.946	-1.539.907	-1.710.837
	Schlussbestand	21.636.325	26.636.325	24.840.737	23.553.791	22.013.884	20.303.047

All- gemeine Rücklage	Anfangsbestand	30.522.491	30.685.326	30.685.326	30.685.326	30.685.326	30.685.326
	Verringerung (-)	0	0	0	0	0	0
	Zuführung (+)	150	0	0	0	0	0
	+/- Wertberichtigung Anlagevermögen ¹	162.685	0	0	0	0	0
	Schlussbestand	30.685.326	30.685.326	30.685.326	30.685.326	30.685.326	30.685.326

Eigen- kapital	Gesamt	52.321.650	57.321.650	55.526.062	54.239.116	52.699.209	50.988.372
-------------------	--------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Haushaltssicherungs- konzept?	5 % Grenze am 01.01.	1.526.125	1.534.266	1.534.266	1.534.266	1.534.266	1.534.266
	Verringerung allg. Rücklage	0	0	0	0	0	0
	Verringerung in %	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	mehr/weniger	1.526.125	1.534.266	1.534.266	1.534.266	1.534.266	1.534.266

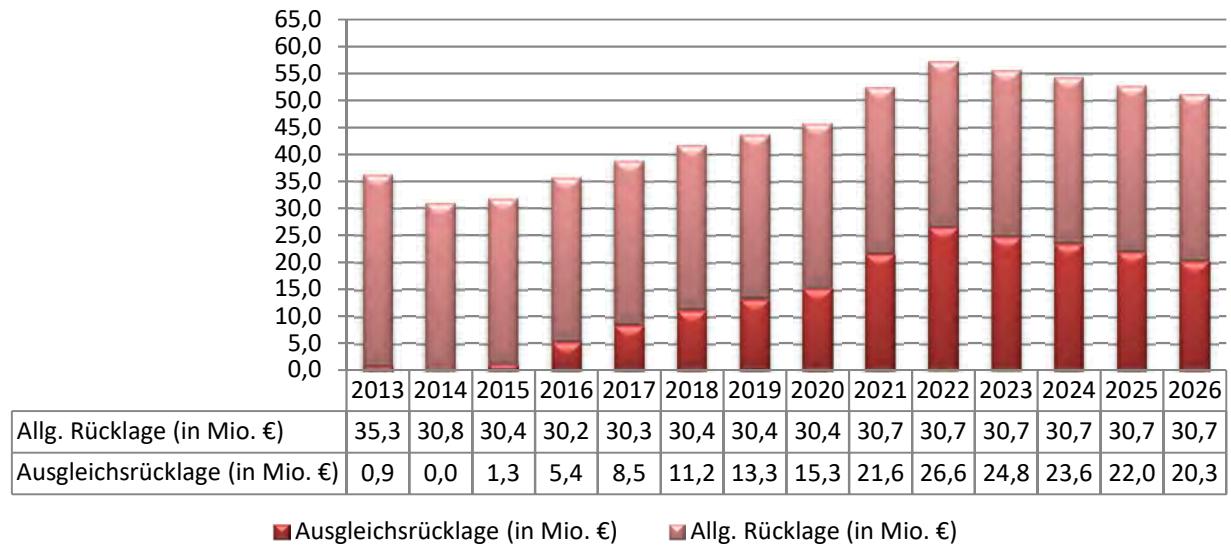
¹ Wertberichtigungen des Anlagevermögens bzw. der Finanzanlagen werden unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet und haben keine Auswirkungen auf die evtl. Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK).

Ein HSK ist gemäß § 76 GO NRW aufzustellen, sofern die allgemeine Rücklage

- in einem Jahr um mehr als 25 % verringert wird, oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Jahren jeweils um mehr als 5 % verringert wird, oder
- innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Finanzplanung vollständig aufgezehrt wird.

Für das Haushaltsjahr 2023 trifft keine der genannten Bedingungen zu. Es ist **kein** HSK aufzustellen.

Entwicklung des Eigenkapitals Geseke 2013-2026 (jeweils zum 31.12)



5. Entwicklung der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraus- sichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraus- sichtlicher Stand zu Ende des Haushalts- jahres
	2021 TEUR	2023 TEUR	2023 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.032.800	20.099.505	29.060.795
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	16.032.800	20.099.505	29.060.795
- davon für Konzernfinanzierung	3.820.017	6.016.440	6.762.900
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.910.714	1.810.500	1.705.000
- davon aus dem Programm "Gute Schule 2020"	1.910.714	1.810.500	1.705.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.665.969	**	**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	49.595	**	**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.513.934	**	**
8. Erhaltene Anzahlungen	13.948.277	**	**
9. Summe aller Verbindlichkeiten	35.121.288	**	**
<hr/>			
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	500.000	500.000	500.000

** Zu diesen Verbindlichkeiten können noch keine Angaben gemacht werden.

4. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen berechtigen dazu, im jeweiligen Jahr Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen in Folgejahren einzugehen. Nachfolgend werden die Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsplans 2023 dargestellt.

4.1 Gesamtübersicht

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
1	2	3	4	5
2022 (Ist 02.11.2023)	23.800	--	--	--
2023 (Plan)	--	20.445.000	10.065.000	3.010.000
Summe	23.800	20.445.000	10.065.000	3.010.000
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Kredite für Ausleihungen an Beteiligungen)	10.500.000	16.000.000	13.000.000	7.500.000

6.2 Einzelübersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Investitionsmaßnahme	Höhe der VE	fällig in 2023	fällig in 2024	fällig in 2025	fällig in 2026
		€	€	€	€
Haushalt 2022 (Ist am 31.10.2022)					
I6601380 Kahrweg: Endausbau	23.800	23.800			
Summe Ist am 30.11.2020	23.800	23.800	0	0	0
Haushalt 2023 (Plan)					
I1900040 Schulzentrum Mitte - Förderbereich A: Bürgerzentrum, Energetische Sanierung	5.890.000		3.190.000	2.700.000	
I1900041 Schulzentrum Mitte - Förderbereich B: Sporthalle / Aula	2.050.000		1.050.000	1.000.000	
I1900042 Schulzentrum Mitte - Förderbereich B1-b: Heizzentrale	600.000		400.000	200.000	
I1900045 Schulzentrum Mitte: Gymnasium Aufstockung G9	1.400.000		1.000.000	400.000	
I1900055 Schulzentrum West - Alfred-Delp-Grundschuel: Erweiterung /	1.200.000		600.000	600.000	
I1900060 Grundschule St. Marien: Neubau	11.790.000		4.280.000	4.500.000	3.010.000
I1900061 Schulzentrum West - Abriss Edith-Stein-Schule	1.185.000		1.185.000		
I1900070 Wirtschaftliche Optimierung der Heizungsanlagen	300.000		165.000	135.000	
I2300010 Liegenschaftsmanagement: Erwerb von Grundstücken	2.500.000		2.500.000		
I3700050 Freiw. Feuerwehr: Erwerb Feuerwehrfahrzeuge	315.000		165.000	150.000	
I5100010 Neubau eines städtischen Kindergartens	400.000		400.000		
I5101040 KG Störmede: Erweiterung	500.000		500.000		
I5160030 Asylbewerberunterkunft: Errichtung Wohnraum	500.000		500.000		
I6109000 IKEK: Umsetzung von Maßnahmen	400.000		400.000		
I6600146 Baugebiet E 34/4: Erschließung Maria-Tiewel-	220.000		220.000		
I6601240 Wiethmarstraße: Ausbau	500.000		300.000	200.000	
I6601280 Marktstraße: Fahrbahnsanierung	60.000		60.000		
I6601350 Bachstraße: Ausbau Gehwege 2. BA	300.000		120.000	180.000	
I6602030 Friedrich-Jürgensmeyer-Straße: Ausbau	200.000		200.000		

Investitionsmaßnahme		Höhe der VE	fällig in 2023	fällig in 2024	fällig in 2025	fällig in 2026
			€	€	€	€
I6605050	Radweg Geseke-Bönninghausen (L 749)	300.000		300.000		
I6605110	Radweg Geseke-Störmede: Erneuerung	270.000		270.000		
I6606900	Erschließung neuer Gewerbegebiete: Allgemein	270.000		270.000		
I6609030	Kreisverkehr Störmeder Straße/Ernst-von-Bayern	70.000		70.000		
I6610010	Straßenbeleuchtung: Erweiterung allgemein	250.000		250.000		
I6620030	Wallanlage: Neugestaltung	580.000		580.000		
I6620040	Erstellung Baumkataster	60.000		60.000		
I6630010	Hochwasserschutz Mönninghausen	200.000		200.000		
I6630030	Hochwasserschutz Störmede	20.000		20.000		
I7100020	Baubetriebshof: Anschaffung Fahrzeuge	90.000		90.000		
I7100025	Baubetriebshof: Anschaffung Sonderfahrzeuge	200.000		200.000		
I7100090	Baubetriebshof: Erweiterung	900.000		900.000		
Gesamtsumme		33.543.800	23.800	20.445.000	10.065.000	3.010.000

7. Zuwendungen an die Fraktionen

7.1 Teil A: Geldleistungen

Gemäß § 11 Abs. 6 der Hauptsatzung der Stadt Geseke gewährt die Stadt Geseke den Fraktionen aus Haushaltsmitteln Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung.

Die Höhe der Zuwendungen beträgt z. Zt. 20 € je Fraktionsmitglied und Monat.

Fraktion	Fraktions- mitglieder	Pauschale Fraktion/ Monat	Zuwendungen insgesamt je Fraktion		
			Im Haushaltspunkt enthalten		Ergebnis aus Jahres- abschluss
			2023	2022	
1	2	3	4	5	6
CDU - Fraktion	18	360 €	4.320 €	4.320 €	4.320 €
SPD - Fraktion	6	120 €	1.440 €	1.440 €	2.400 €
BG - Fraktion	5	100 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
Grüne - Fraktion	5	100 €	1.200 €	1.200 €	0 €
FDP - Fraktion	2	40 €	480 €	480 €	720 €
Summe:	<u>36</u>		<u>8.640 €</u>	<u>8.640 €</u>	<u>8.640 €</u>

7.2 Teil B: Geldwerte Leistungen

Für die Bereitstellung und Anmietung von Fraktionsräumen fallen folgende Aufwendungen an:

Zweckbestimmung	Geldwert		
	Haushalts- jahr 2023	Haushalts- jahr 2022	mehr (+) weniger (-) 2022 zu 2021
1	2	3	4
Bauhofleistungen	1.000 €	1.025 €	-25 €
Gebäudemiete	20.100 €	11.279 €	+8.821 €
Gebäudenebenkosten	6.850 €	4.040 €	+2.810 €
Summe:	<u>27.950 €</u>	<u>16.344 €</u>	<u>+11.606 €</u>

8. Stellenplan 2023

8. Stellenplan 2023

8.1 Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung gem. BBesO		Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen	
			insgesamt	davon ausgesondert				
1	2		3	4	5	6		7
1. Wahlbeamte								
Bürgermeister	B 4		1,00		1,00	1,00	1,00	
insgesamt			1,00		1,00		1,00	
2. Höherer Dienst								
Stadtverwaltungsdirektor	A15	0,00			1,00	0,00	0,00	
Stadtoberverwaltungsrat	A14	2,00			0,00	2,00	2,00	
Stadtverwaltungsrat	A13	0,00			2,00	0,00	0,00	
insgesamt		2,00			3,00		2,00	
3. Gehobener Dienst								
Stadtoberamtsrat	A 13	0,00			0,00	0,00	0,00	
Stadtratsrat/-rätin	A 12	3,85			3,00	3,00	3,00	
Stadtratmann/-frau	A 11	2,00			2,73	2,73	2,85	
Stadtoberinspektor/in	A 10	1,61			0,61	0,61	1,61	
Stadtratsinspektor	A 9	0,00			1,00	1,00	0,00	
insgesamt		7,46			7,34		7,46	
4. Mittlerer Dienst								
Stadtamtsinspektor/in	A 9	0,61			0,61	0,61	0,61	
Stadthauptsekretär	A 8	0,00			0,00	0,00	0,00	
Stadtobersekretär	A 7	0,00			0,00	0,00	0,00	
Stadtssekretär	A 6	0,00			0,00	0,00	0,00	
Stadtassistent	A 5	0,00			0,00	0,00	0,00	
insgesamt		0,61			0,61		0,61	
Beamte insgesamt			11,07			11,95		11,07

8.2 Teil B: Tariflich Beschäftigte - Allgemeiner Dienst

Entgeltgruppe nach TvÖD	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen	
				4	5
1	2	3			
15	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	2,00	2,00	2,00	2,00	
13	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	4,50	4,00	4,00	4,50	
11	11,51	8,05	8,05	10,51	
10	4,00	6,00	6,00	4,00	
9c	8,28	4,29	4,29	6,29	2 Freistellen
9b	4,85	4,56	4,56	4,95	
9a	9,00	10,00	10,00	9,00	
8	13,90	11,32	11,32	11,64	1,5 Freistellen, Höhergruppierung Stellenbewertung
7	6,00	6,00	6,00	6,00	
6	29,88	24,92	24,92	26,03	4,5 Freistellen
5	3,28	3,56	3,56	3,28	
4	7,51	5,74	5,74	6,74	
3	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	4,05	4,04	4,04	4,04	
1	3,47	1,84	1,84	2,79	
Beschäftigte insgesamt		112,23	96,32	101,77	

8.3 Teil B: Tariflich Beschäftigte - Sozial- und Erziehungsdienst

Entgeltgruppe nach TVÖD - Anhang 2	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
S 18				
S 17				
S 16				
S 15	2,00	1,00	1,00	Eingruppierung gem. Entgeltordnung VKA iVm. KiBiz
S 14	0,00	0,00	0,00	0,00
S 13	3,00	2,00	2,00	3,00
S 12	1,00	1,00	1,00	1,00
S 11 b	4,50	4,50	4,50	4,50
S 11 a	0,00	0,00	0,00	0,00
S 10	0,00	0,00	0,00	0,00
S 9	1,00	0,00	0,00	Eingruppierung gem. Entgeltordnung VKA iVm. KiBiz
S 8a	24,08	28,55	28,55	Neueinstellungen Erweiterung Kindertagesstätten
S 7	0,00	0,00	0,00	0,00
S 6	0,00	0,00	0,00	0,00
S 5	0,00	0,00	0,00	0,00
S 4	3,09	3,09	3,09	1,55
S 3	0,00	0,00	0,00	0,00
S 2	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschäftigte insgesamt	38,67	40,14	33,67	

8.4 Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Beamte

Produktbereiche	Wahl-beamte	Höherer Dienst			Gehobener Dienst			Mittlerer Dienst			Summe	Erläuterung
		B 4	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A 8		
001 Innere Verwaltung	1,00	0,00	1,20	0,00	0,00	1,10	1,00	1,61	0,00	0,00	0,00	5,91
002 Sicherheit/Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
005 Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,61	0,00	0,00	0,61
006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
009 Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,15
010 Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011 Ver-/Entsorgung	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30
012 Verkehrsflächen und -anlagen	0,00	0,00	0,12	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,87
013 Naturschutz/Landschaftspflege	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
015 Wirtschaftsförderung, Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017 Stiftungen	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
Zusammen	1,00	0,00	2,00	0,00	0,00	3,85	2,00	1,61	0,00	0,61	0,00	11,07

8.5 Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tariflich Beschäftigte - Allgemeiner Dienst

Produktbereich	Entgeltgruppen TvÖD												Summe	Erläuterungen				
	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3				
001 <i>Innere Verwaltung</i>	1,00	0,00	1,00	6,24	2,34	2,59	2,25	6,00	8,60	6,00	22,20	0,85	6,00	0,00	1,28	0,00	66,35	
002 <i>Sicherheit/Ordnung</i>	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	2,04	1,00	2,70	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,24	
003 <i>Schulträgeraufgaben</i>	0,00	0,00	0,58	0,00	0,00	0,51	0,00	0,35	0,00	4,10	0,00	1,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2,24	
004 <i>Kultur/Wissenschaft</i>	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	2,49	
005 <i>Soziale Leistungen</i>	0,00	0,00	0,90	0,00	4,51	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,01	
006 <i>Kinder-/Jugend- und Familienhilfe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,23	
008 <i>Sportförderung</i>	0,00	0,00	0,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1,12	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	1,62	0,00	4,93	
009 <i>Räumliche Planung/ Entwicklung</i>	0,95	0,00	0,35	0,35	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,12	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,41	
010 <i>Bauen und Wohnen</i>	0,00	0,65	0,75	0,00	0,00	0,00	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,80	
011 <i>Ver- u. Entsorgung</i>	0,00	0,00	0,60	0,00	0,59	0,04	0,05	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,43	
012 <i>Verkehrsflächen und -anlagen</i>	0,05	0,00	1,90	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,28	
013 <i>Naturschutz/Landschaftspflege</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,63	
014 <i>Umweltschutz</i>	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
015 <i>Wirtschaftsförderung, Tourismus</i>	0,00	0,00	0,50	0,00	0,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,14	
016 <i>Allgemeine Finanzwirtschaft</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
017 <i>Stiftungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zusammen												3,28	7,51	0,00	4,05	3,47	112,23

8.6 Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tariflich Beschäftigte - Sozial- und Erzieh

Produktbereich	EG TVÖD						Summe	Erläuterungen
	S15	S13	S12	S11b	S9	S8a		
003 <i>Schulträgegaben</i>	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	2,50
005 <i>Soziale Leistungen</i>	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
006 <i>Kinder-/Jugend- und Familienhilfe</i>	2,00	3,00	1,00	1,00	24,08	0,00	3,09	35,17
Zusammen	2,00	3,00	1,00	4,50	1,00	24,08	0,00	3,09
								38,67

8.7 Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit
- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	2023	2021/22	Beschäftigte am 01.10.2022	Erläuterungen
Inspektoranwärter/-innen	Anwärterbeziege	1			1x Neueinstellung zum 01.09.2023
Vorpraktikant für den Beruf des Erziehungsdienstes	ohne Entgelt	3	3	2	
Auszubildender Fachinformationsberater/in für Systemintegration	Ausbildungsvergütung	1	2	1	
Auszubildende Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	1	2		1x Neueinstellung zum 01.08.2023
Auszubildende Land-, Baumaschinenmechatroniker	Ausbildungsvergütung	1			1x Neueinstellung zum 01.08.2023
insgesamt		7	7	3	

Feldmarkinteressenten- gesamtheit Geseke

Haushaltsplan 2023

- Entwurf -

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung

Vorbericht

Haushaltssicherungskonzept

Haushaltsquerschnitt 2023

Ergebnisplan

Finanzplan

Teilpläne

Anlagen zum Haushaltsplan

- **Bilanz der Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke zum 31.12.2021**
- **Ergebnisrechnung 2021 Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke**
- **Finanzrechnung 2021 der Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke**

Haushaltssatzung der Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW S. 380), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Stadt Geseke mit Beschluss vom xx.xx.xxxx folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	145.238 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	175.182 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	63.500 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	55.550 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	301.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	430.000 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnis im Ergebnisplan wird auf

29.944 €

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

100.000 €

festgesetzt.

§ 6

Der Steuersatz für Interessentenwegebeiträge wird durch gesonderte Hebesatzsatzung festgesetzt. Die Angabe des Steuersatzes hat an dieser Stelle nur deklaratorische Bedeutung.

Interessentenwegebeiträge

150 v. H.

§ 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der dauerhafte Haushaltsausgleich im Planungszeitraum nicht herstellbar.

§ 8

1. Über die Leistung unabweisbarer über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet gemäß § 83 Abs. 1 Satz 3 GO NRW der Kämmerer
 - a) bei Aufwendungen und Auszahlungen, die nach den Gesetzen, den Tarifverträgen oder den vom Rat der Stadt genehmigten Verträgen zu leisten sind, in uneingeschränkter Höhe;
 - b) bei anderen Ausgaben Aufwendungen und Auszahlungen bis zu Euro 15.000 für jedes Produktsachkonto, aber höchstens bis zu 20 % des Haushaltssatzes, soweit Euro 10.000 überschritten werden.
2. Alle anderen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen dürfen erst geleistet werden, wenn der Rat der Stadt dazu seine Zustimmung nach § 83 Abs. 2 GO NRW erteilt hat.

Geseke, den 18. November 2022

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Anlagen wurde gemäß §§ 75 ff. GO NRW aufgestellt.



Ulrich Herber

Kämmerer

Geseke, den 18. November 2022

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Anlagen wird gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW bestätigt.



Dr. Remco van der Velden
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 der Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke

1. Entsprechend dem Gesetz über die durch ein Auseinandersetzungsvorfahren begründeten gemeinschaftlichen Angelegenheiten vom 09.04.1956 (GV NRW S. 134) und dem Rezess in der Separationssache von Geseke, Az. G 94, vom 03.02.1879 obliegt der Stadt Geseke die Verwaltung der gemeinschaftlichen Angelegenheiten der Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke. Die Vorschriften über die Gemeindewirtschaft sind analog anzuwenden.

2. Haushalt 2023:
Der Haushalt 2023 wurde nach den Regeln des NKF aufgestellt.

Einnahmen sind aus Interessenwegebeiträgen, Zuschüssen der Stadt Geseke zur Straßenunterhaltung sowie aus Kostenerstattung für die Nutzung der Interessentenwege vorgesehen. Die Interessentenwegebeiträge werden durch gesonderte Hebesatzsatzung festgesetzt. Auf der Aufwandsseite sind nur Mittel für Unterhaltungsaufwendungen veranschlagt worden, die im Rahmen der Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht unbedingt erforderlich sind. Diese dürfen allerdings nur durchgeführt werden, sofern ausreichend liquide Mittel zur Verfügung stehen. Planmäßige Unterhaltungsaufwendungen sind zunächst nicht vorgesehen. Daneben sind Aufwendungen für die Erstattung von Personal- und Sachkosten an die Stadt Geseke sowie Abschreibungen der Feldmarkinteressentenwege veranschlagt.

Trotz der Erhebung von Interessentenwegebeiträgen kann nach wie vor kein dauerhafter Überschuss erzielt werden. Der bilanzielle Verlust kann weiterhin nur gegen die Allgemeine Rücklage gebucht werden.

3. Finanz- und Investitionsplan

Für das Haushaltsjahr 2023 wurde erneut die Investitionsmaßnahme „Elsinger Weg: Verbreiterung und Deckensanierung“ eingeplant. Die Umsetzung der Maßnahme ist nur für den Fall vorgesehen, wenn Fördermittel für die Maßnahme bewilligt werden. Ein entsprechender Zuwendungsantrag wurde gestellt. Zuwendungsvoraussetzung ist in jedem Fall, dass die Feldmarkinteressenten die erforderlichen Eigenmittel zur Verfügung stellen können. Die Feldmark verfügt derzeit über ausreichende liquide Mittel, um die Maßnahme ohne Fremdkapital durchführen zu können.

4. Entwicklung des Eigenkapitals

		Erg. 2021 in €	Plan 2022 in €	Ansatz 2023 in €	Plan 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €
Jahres- ergebnis	Gesamterträge	225.773	125.029	145.238	142.007	129.585	86.612
	Gesamtaufwendungen	177.487	165.498	175.182	170.456	152.287	89.376
	lt. Jahresabschluss	48.286					
	lt. Haushaltsplan		-40.469	-29.944	-28.449	-22.702	-2.764
	voraussichtliches Ergebnis	48.286	-40.469	-29.944	-28.449	-22.702	-2.764
Ausgleichs- rücklage	Anfangsbestand	0	0	0	0	0	0
	Verringerung (-)	0	0	0	0	0	0
	Zuführung (+)	0	0	0	0	0	0
	Schlussbestand	0	0	0	0	0	0
Allgemeine Rücklage	Anfangsbestand	1.282.279	1.330.565	1.290.096	1.260.152	1.231.703	1.209.001
	Verringerung (-)		-40.469	-29.944	-28.449	-22.702	-2.764
	Zuführung (+)	48.286	0	0	0	0	0
	/. Wertberichtigung Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
	Schlussbestand	1.330.565	1.290.096	1.260.152	1.231.703	1.209.001	1.206.237
Eigenkapital	Gesamt	1.330.565	1.290.096	1.260.152	1.231.703	1.209.001	1.206.237
Haushalts- sicherungs- konzept?	5 % Grenze am 01.01.	66.528	64.505	63.008	61.585	60.450	60.312
	Verringerung allg. Rücklage	0	-40.469	-29.944	-28.449	-22.702	-2.764
	Verringerung in %	0,00%	-3,04%	-2,32%	-2,26%	-1,84%	-0,23%
	mehr/weniger	66.528	24.036	33.064	33.136	37.748	57.548

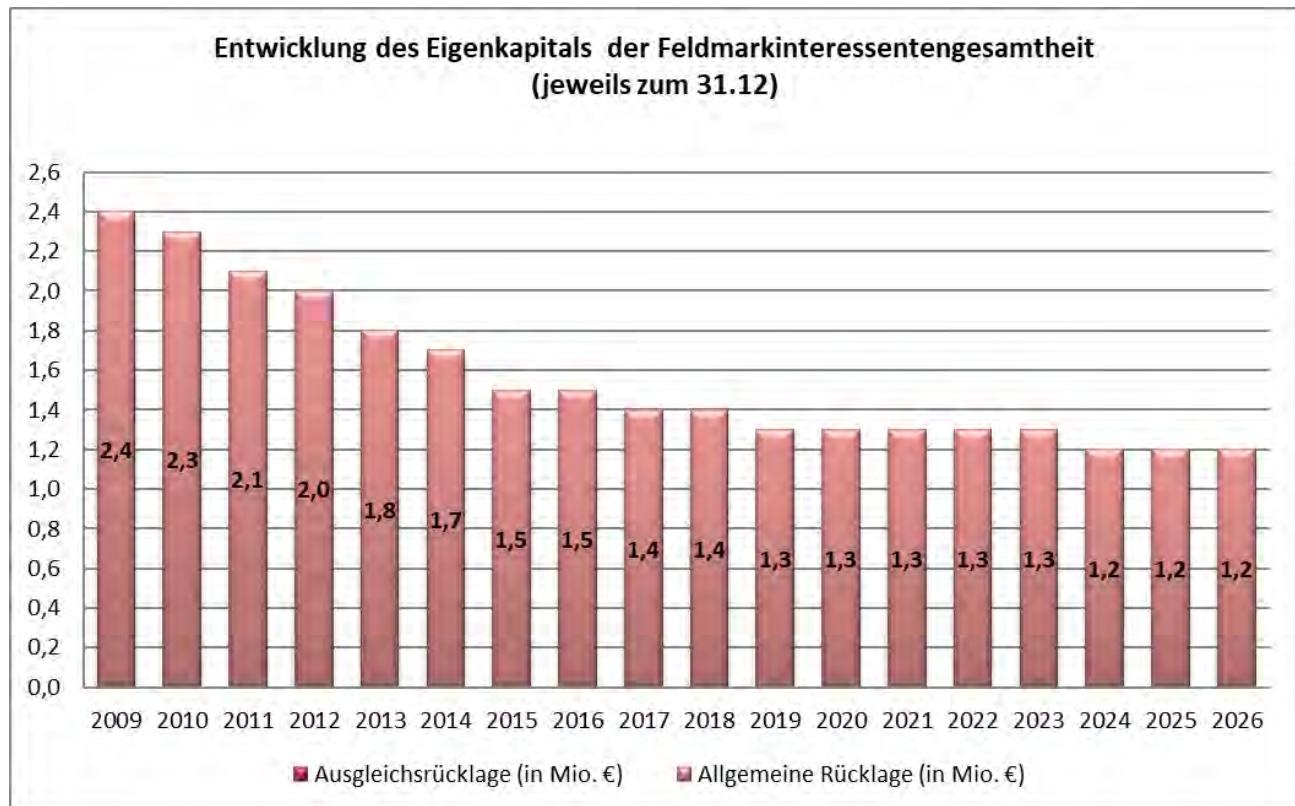
Ein HSK ist gemäß § 76 GO NRW aufzustellen, sofern die allgemeine Rücklage

- in einem Jahr um mehr als 25 % verringert wird, oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Jahren jeweils um mehr als 5 % verringert wird, oder
- innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Finanzplanung vollständig aufgezehrt wird.

Für die Haushaltsjahr 2023 trifft zwar keine der Bedingungen zu, da jedoch der dauerhafte Haushaltsausgleich im Planungszeitraum nicht dargestellt werden kann, verbleibt die Feldmarkinteressentengemeinschaft Geseke in der Haushaltssicherung.

Der Haushaltsplan und das vom Rat zu beschließende Haushaltssicherungskonzept sind der Kommunalaufsicht zur Genehmigung vorzulegen.

In den Jahren seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements hat sich das Eigenkapital der Feldmarkinteressentengesamtheit wie folgt entwickelt:



Haushaltssicherungskonzept 2023 – 2026 ff.

Seit dem Jahr 2019 werden Interessentenwegebeiträgen erhoben. Diese führen dazu, dass der Verzehr des Eigenkapitals deutlich verlangsamt wird, in der zunächst vorgesehenen Höhe führen sie jedoch noch nicht dazu, dass ein dauerhafter Ausgleich des Haushaltes in den kommenden Jahren aus den laufenden Einnahmen hergestellt werden kann.

Da eine Ausgleichsrücklage nicht vorhanden ist, führen die Verluste der Ergebnisrechnung weiterhin zu einer Verringerung der Allgemeinen Rücklage.

Es bleibt abzuwarten, wie sich die beschlossene Erhebung von Interessentenwegebeiträgen in der Praxis gestaltet. Gegen die Festsetzung der Interessentenwegebeiträge läuft noch ein Klageverfahren. Ein Ausgleich der Ergebnisrechnung wird langfristig nur durch einen höheren als den für 2023 festgesetzten Hebesatz erreicht werden können.

Haushaltsquerschnitt 2023

Querschnitt Ergebnishaushalt

Feldmarkinteressentengesamtheit

		Ordentliche Erträge	Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Jahresergebnis	= Jahresergebnis
01.	Innere Verwaltung	1.500	-6.500	-5.000	0	-5.000	0	-5.000
01.08.03	Finanzbuchhaltung	0	-6.500	-6.500	0	-6.500	0	-6.500
01.10.01	Liegenschaftsverwaltung	1.500	0	1.500	0	1.500	0	1.500
12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	104.738	-167.632	-62.944	0	-62.944	0	-62.944
12.01.01	Öffentliche Verkehrsflächen	104.738	-167.632	-62.944	0	-62.944	0	-62.944
16.	Allgemeine Finanzwirtschaft	39.000	0	39.000	-1.000	38.000	0	38.000
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	39.000	0	39.000	0	39.000	0	39.000
16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	-1.000	-1.000	0	-1.000
Gesamtsumme		145.238	-174.132	-28.944	-1.000	-29.944	0	-29.944

Querschnitt Finanzaushalt

Feldmarkinteressentengesamtheit

		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	= Saldo aus Investitions-tätigkeit	+ Einzahlungen aus Finanzmittel-überschuss/-fehlbetrag	-Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	= Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit
01.	Innere Verwaltung	1.500	-6.500	-5.000	0	0	-5.000	0
01.08.03	Finanzbuchhaltung	0	-6.500	0	0	-6.500	0	0
01.10.01	Liegenschaftsverwaltung	1.500	0	1.500	0	1.500	0	0
12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	23.000	-48.050	301.000	-430.000	-129.000	-154.050	0
12.01.01	Öffentliche Verkehrsflächen	23.000	-48.050	301.000	-430.000	-129.000	-154.050	0
16.	Allgemeine Finanzwirtschaft	39.000	-1.000	38.000	0	0	38.000	0
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	39.000	0	39.000	0	0	39.000	0
16.01.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	-1.000	0	0	-1.000	0	0
Gesamtsumme		63.500	-55.550	7.950	301.000	-430.000	-129.000	0

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Gesamtergebnishaushalt

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	39.223,84	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
4014000	Feldmarkinteressentenbeiträge	39.223,84	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.067,15	82.029	101.738	98.507	86.085	43.112
4142000	Zuw. lfd. Zwecke Gem/GV	26.160,00		20.000	20.000	20.000	20.000
4161000	Erträge Aufl. SoPo Zuw. Land	83.907,15	82.029	81.738	78.507	66.085	23.112
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.911,17	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
4411100	Pachten	1.011,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4421000	Erträge aus Verkauf	56.801,64					
4461000	So. priv.rechtl. Leistungsent.	3.098,25	1.000	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.061,18	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4487000	Kostenerst. privater Untern.	2.061,18	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.509,86					
4541000	Ertr. Veräuß. Grundst./Gebäude	13.198,06					
4582000	Ertr. Aufl. /Herabs. Rückstel.	310,80					
4583100	Erträge aus dem Abgang SoPo	1,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	225.773,20	125.029	145.238	142.007	129.585	86.612
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	-53.559,03	-38.500	-49.500	-49.500	-49.500	-49.500
5216000	UH Infrastrukturvermögen	-52.321,40	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
5232000	Erstattung an Gemeinden/GV		-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
5241000	Bewirtschaftung: Allgemein	-789,00		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5291000	Aufw. sons. Dienstleistungen	-448,63	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-119.634,63	-120.048	-119.632	-114.906	-96.737	-33.826
5711600	AfA Straßennetz Wege/Plätze	-119.634,63	-120.048	-119.632	-114.906	-96.737	-33.826
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.222,78	-5.050	-5.050	-5.050	-5.050	-5.050
5429000	Sonstiger Aufw. Rechte/Dienste	-4.162,50	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
5431010	Geschäftsaufwendungen		-50	-50	-50	-50	-50
5431020	Sachverst.- Gerichtskosten		-500	-500	-500	-500	-500
5472000	Wertveränderungen Grdst./Geb.	-60,28					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-177.416,44	-163.598	-174.182	-169.456	-151.287	-88.376
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	48.356,76	-38.569	-28.944	-27.449	-21.702	-1.764
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-70,65	-1.900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5517000	Zinsaufw. an Kreditinstitute		-750				
5517010	Zinsaufw. für Kassenkredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5599000	Kto.-führungsgeb., Depotgeb.	-70,65	-150				
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-70,65	-1.900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	48.286,11	-40.469	-29.944	-28.449	-22.702	-2.764
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	48.286,11	-40.469	-29.944	-28.449	-22.702	-2.764
27	- globaler Minderaufwand						
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand						

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Gesamtfinanzhaushalt

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	39.586,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	26.160,00		20.000	20.000	20.000	20.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.266,91	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.061,18	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.074,81	43.000	63.500	63.500	63.500	63.500
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.559,03	-38.500	-49.500	-49.500	-49.500	-49.500
13	- Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-70,65	-1.900	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	- Transferausszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.851,70	-5.050	-5.050	-5.050	-5.050	-5.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.481,38	-45.450	-55.550	-55.550	-55.550	-55.550
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)	70.593,43	-2.450	7.950	7.950	7.950	7.950
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		301.000	301.000			
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.385,00					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.385,00	301.000	301.000			
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-430.000	-430.000			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-430.000	-430.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)	4.385,00	-129.000	-129.000			
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	74.978,43	-131.450	-121.050	7.950	7.950	7.950
33	+ Einz. aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen		100.000				
35	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen		-5.000				
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		95.000				
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 35)	74.978,43	-36.450	-121.050	7.950	7.950	7.950
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	148.450,84	223.429	186.979	65.929	73.879	81.829
39	= Liquide Mittel (=Zellen 38 und 39)	223.429,27	186.979	65.929	73.879	81.829	89.779

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt 01.08.03 Finanzbuchhaltung

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
07	+ sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
5232000	Erstattung an Gemeinden/GV		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5291000	Aufw. sons. Dienstleistungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-500	-500	-500	-500	-500
5431020	Sachverst.- Gerichtskosten		-500	-500	-500	-500	-500
17	= Ordentliche Aufwendungen		-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)		-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
20	- Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-70,65	-150				
5599000	Kto.-führungsgeb., Depotgeb.	-70,65	-150				
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-70,65	-150				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-70,65	-6.650	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zelle 22 und 25)	-70,65	-6.650	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Tellergebnis (= Zellen 26, 27, 28)	-70,65	-6.650	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)						

Erläuterungen

Sachkonto 5232000

Erstattung von Personal- und Sachkosten an die Stadt Geseke.

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt 01.08.03 Finanzbuchhaltung

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7232000	Erstattung an Gemeinden/GV		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7291000	Ausz. Sons. Dienstleistungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
13	- Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-70,65	-150				
7599000	Kto.-führungsgeb., Depotgeb.	-70,65	-150				
14	- Transferausszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen		-500	-500	-500	-500	-500
7431020	Sachverst.- Gerichtskosten		-500	-500	-500	-500	-500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70,65	-6.650	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit (= Zellen 9 und 16)	-70,65	-6.650	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	-70,65	-6.650	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt 01.10.01 Liegenschaftsverwaltung

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.155,75	1.000	500	500	500	500
4421000	Erträge aus Verkauf	1.057,50					
4461000	So. priv.rechtl. Leistungsent.	3.098,25	1.000	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen			1.000	1.000	1.000	1.000
4487000	Kostenerst. privater Untern.			1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	4.155,75	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60,28					
5472000	Wertveränderungen Grdst./Geb.	-60,28					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-60,28					
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	4.095,47	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	4.095,47	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zelle 22 und 25)	4.095,47	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)	4.095,47	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)						

Erläuterungen

Ertragskonten 4461000 und 4487000

Erträge aus Nutzungsentschädigungen.

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt 01.10.01 Liegenschaftsverwaltung

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.540,75	1.000	500	500	500	500
6421000	Einzahlungen aus Verkauf	5.442,50					
6461000	So. priv.rechtl. Leistungsent.	3.098,25	1.000	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			1.000	1.000	1.000	1.000
6487000	Kostenerst. privaten Untern.			1.000	1.000	1.000	1.000
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.540,75	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit (= Zellen 9 und 16)	8.540,75	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.385,00					
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	4.385,00					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.385,00					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)	4.385,00					
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	12.925,75	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt 12.01.01 Öffentliche Verkehrsflächen

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.067,15	82.029	101.738	98.507	86.085	43.112
4142000	Zuw. lfd. Zwecke Gem/GV	26.160,00		20.000	20.000	20.000	20.000
4161000	Erträge Aufl. SoPo Zuw. Land	83.907,15	82.029	81.738	78.507	66.085	23.112
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.755,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4411100	Pachten	1.011,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4421000	Erträge aus Verkauf	55.744,14					
06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.061,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4487000	Kostenerst. privater Untern.	2.061,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	13.509,86					
4541000	Ertr. Veräuß. Grundst./Gebäude	13.198,06					
4582000	Ertr. Aufl. /Herabs. Rückstel.	310,80					
4583100	Erträge aus dem Abgang SoPo	1,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	182.393,61	85.029	104.738	101.507	89.085	46.112
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.559,03	-32.500	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
5216000	UH Infrastrukturvermögen	-52.321,40	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
5232000	Erstattung an Gemeinden/GV		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
5241000	Bewirtschaftung: Allgemein	-789,00		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5291000	Aufw. sons. Dienstleistungen	-448,63					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-119.634,63	-120.048	-119.632	-114.906	-96.737	-33.826
5711600	AfA Straßennetz Wege/Plätze	-119.634,63	-120.048	-119.632	-114.906	-96.737	-33.826
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.162,50	-4.550	-4.550	-4.550	-4.550	-4.550
5429000	Sonstiger Aufw. Rechte/Dienste	-4.162,50	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
5431010	Geschäftsaufwendungen		-50	-50	-50	-50	-50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-177.356,16	-157.098	-167.682	-162.956	-144.787	-81.876
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	5.037,45	-72.069	-62.944	-61.449	-55.702	-35.764
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	5.037,45	-72.069	-62.944	-61.449	-55.702	-35.764
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zelle 22 und 25)	5.037,45	-72.069	-62.944	-61.449	-55.702	-35.764
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Tellergebnis (= Zellen 26, 27, 28)	5.037,45	-72.069	-62.944	-61.449	-55.702	-35.764
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)						

Erläuterungen

Ertragskonto 4142000

Mit Beschluss vom 09.02.2021, Beschlussvorlage KNUL/007/2021, hat der Ausschusses für Klima, Natur, Umwelt und ländliche Entwicklung beschlossen, dass sich die Stadt Geseke an den Ausbau- und Unterhaltungskosten der Wirtschaftswege der Feldmarkinteressenten mit nachstehenden Beträgen beteiligt:

Teilergebnishaushalt 12.01.01 Öffentliche Verkehrsflächen

Feldmarkinteressentengesamtheit

Wege der Kategorie B: 50 %
Wege der Kategorie C: 20 %
Wege der Kategorie D: 10 %

Im Haushalt der Stadt Geseke stehen hierfür 20.000 € zur Verfügung.

Ertragskonto 4411100

Erträge aus Jagdpacht.

Ertragskonto 4421000

2021: Erträge aus dem Verkauf/Tausch von Grundstücken an die Stadt Geseke bzw. die HeidelbergCement AG.

Ertragskonto 4487000

Erträge aus dem Nutzungsentgelt des Windparks Hölter Berg.

Aufwandskonto 5216000

Die Unterhaltung der Straßen darf nur durchgeführt werden, sofern ausreichend liquide Mittel zur Verfügung stehen.

Sachkonto 5232000

Erstattung von Personal- und Sachkosten an die Stadt Geseke, die für die Planung und Umsetzung der Straßenbaumaßnahmen anfallen.

Aufwandskonto 5429000

3.500 € Prüfung des Jahresabschlusses

450 € Mitgliedsbeitrag im Wasser- und Bodenverband In den Erlen/Glockenbach

345 € Mitgliedsbeitrag im Wasser- und Bodenverband Stälper Bruch

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt 12.01.01 Öffentliche Verkehrsflächen

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	26.160,00		20.000	20.000	20.000	20.000
6142000	Zuw. lfd. Zwecke Gem/GV	26.160,00		20.000	20.000	20.000	20.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.726,16	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6411100	Pachten	1.011,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6421000	Einzahlungen aus Verkauf	50.714,88					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.061,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6487000	Kostenerst. privaten Untern.	2.061,18	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.947,34	3.000	23.000	23.000	23.000	23.000
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.559,03	-32.500	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
7216000	UH Infrastrukturvermögen	-52.321,40	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
7232000	Erstattung an Gemeinden/GV		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7241000	Bewirtschaftung: Allgemein	-789,00		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7291000	Ausz. Sons. Dienstleistungen	-448,63					
13	- Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.851,70	-4.550	-4.550	-4.550	-4.550	-4.550
7429000	Sonstige Ausz. Rechte/Dienste	-3.851,70	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
7431010	Geschäftsaufwendungen		-50	-50	-50	-50	-50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.410,73	-37.050	-48.050	-48.050	-48.050	-48.050
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit (= Zellen 9 und 16)	22.536,61	-34.050	-25.050	-25.050	-25.050	-25.050
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		301.000	301.000			
6811000	Investitionszuw. Land		301.000	301.000			
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		301.000	301.000			
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-430.000	-430.000			
7852000	Ausz. für Tiefbaumaßnahmen		-430.000	-430.000			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-430.000	-430.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)		-129.000	-129.000			
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	22.536,61	-163.050	-154.050	-25.050	-25.050	-25.050

Erläuterungen

I6600010 Elsinger Weg: Verbreiterung / Deckenern.

Neuveranschlagung aus 2022

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Investitionen 12.01.01 Öffentliche Verkehrsflächen

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
I6600010 Elsinger Weg: Verbreiterung und Deckenerneuerung		-129.000	-129.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		301.000	301.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-430.000	-430.000				
Gesamtsumme Auszahlungen		-430.000	-430.000				
Gesamtsumme Einzahlungen		301.000	301.000				
Gesamtsumme		-129.000	-129.000				

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	39.223,84	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
4014000	Feldmarkinteressentenbeiträge	39.223,84	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
07	+ sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	39.223,84	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	39.223,84	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	39.223,84	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zelle 22 und 25)	39.223,84	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Tellergebnis (= Zellen 26, 27, 28)	39.223,84	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)						

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	39.586,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
6014000	Feldmarkinteressentenbeiträge	39.586,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.586,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferausszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit (= Zellen 9 und 16)	39.586,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	39.586,72	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt 16.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen						
07	+ sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)						
20	- Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen		-1.750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5517000	Zinsaufw. an Kreditinstitute		-750				
5517010	Zinsaufw. für Kassenkredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)		-1.750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)		-1.750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen (Zelle 22 und 25)		-1.750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Tellergebnis (= Zellen 26, 27, 28)		-1.750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 29 und 30)						

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt 16.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	-1.750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7517000	Zinsausz. an Kreditinstitute	-750					
7517010	Zinsausz. für Kassenkredite	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	- Transferausszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit (= Zellen 9 und 16)	-1.750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)						
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	-1.750	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
33	+ Einz. aus der Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	100.000					
6927000	Kreditaufn. Inv.: Kreditinst.	100.000					
35	- Auz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-5.000					
7927000	Tilg. Kredite Inv. Kreditinst.	-5.000					
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zellen 33 und 34)	95.000					

Bilanz der Feldmarkinteressentengesamtheit zum 31.12.2021

Aktiva	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
1. Anlagevermögen	1.533.353,99	1.655.030,84
1.2 Sachanlagen	1.533.353,99	1.655.030,84
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	20.034,22	20.094,50
1.2.1.1 Grünflächen mit Parkanlagen und Spielplätzen	9.367,50	9.367,50
1.2.1.2 Ackerland	7.037,72	7.098,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	508,00	508,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.121,00	3.121,00
1.2.2 Infrastrukturvermögen	1.513.319,77	1.634.936,34
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	871.724,53	873.705,47
1.2.2.2 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	641.595,24	761.230,87
2. Umlaufvermögen	239.146,34	153.091,53
2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.717,07	4.640,69
2.1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen	6,00	0,00
2.1.1.1 aus Beiträgen	6,00	0,00
2.1.2 Privatrechtliche Forderungen	15.711,07	4.640,69
2.1.2.1 gegenüber dem öffentlichen Bereich	15.711,07	4.640,69
2.1.2.2 gegenüber dem privaten Bereich	0,00	0,00
2.2 Liquide Mittel	223.429,27	148.450,84
Summe Aktiva	1.772.500,33	1.808.122,37

Passiva	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
1. Eigenkapital	1.330.565,38	1.282.279,27
1.1 Allgemeine Rücklage	1.282.279,27	1.324.215,97
1.2 Verlustvortrag	0,00	0,00
1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	48.286,11	-41.936,70
2. Sonderposten	438.434,95	522.343,10
2.1 für Zuwendungen	438.434,95	522.343,10
3. Rückstellungen	3.500,00	3.500,00
3.1 Sonstige Rückstellungen	3.500,00	3.500,00
4. Verbindlichkeiten	0,00	0,00
4.1 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
Summe Passiva	1.772.500,33	1.808.122,37

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Jahresrechnung 2021

Gesamtergebnishaushalt							
Feldmarkinteressentengesamtheit							
Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz des Rechn.-Jahres 2021	davon Erm.-Übertragung aus 2020	Ist-Ergebnis des Rechn.-Jahres 2021	Vergl. Ansatz/Ist (Sp. 4 - Sp. 2) 2021	Ermächtigungsübertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	39.637,75	39.000,00		39.223,84	223,84	
4014000	Feldmarkinteressentenbeiträge	39.637,75	39.000,00		39.223,84	223,84	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.102,16	82.029,00		110.067,15	28.038,15	
4142000	Zuw. lfd. Zwecke Gem/GV				26.160,00	26.160,00	
4161000	Erträge Aufl. SoPo Zuw. Land	159.102,16	82.029,00		83.907,15	1.878,15	
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.009,46	52.000,00		60.911,17	8.911,17	
4411100	Pachten	1.011,28	1.000,00		1.011,28	11,28	
4421000	Erträge aus Verkauf		50.000,00		56.801,64	6.801,64	
4461000	So. priv.rechtl. Leistungsent.	1.998,18	1.000,00		3.098,25	2.098,25	
06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.836,38	2.000,00		2.061,18	61,18	
4487000	Kostenerst. privater Untern.	1.836,38	2.000,00		2.061,18	61,18	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.092,65			13.509,86	13.509,86	
4541000	Ertr. Veräuß. Grundst./Gebäude	8.182,27			13.198,06	13.198,06	
4582000	Ertr. Aufl. /Herabs. Rückstel.	82,38			310,80	310,80	
4583100	Erträge aus dem Abgang SoPo	2.828,00			1,00	1,00	
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	214.678,40	175.029,00		225.773,20	50.744,20	
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	-15.312,01	-38.500,00		-53.559,03	-15.059,03	
5216000	UH Infrastrukturvermögen	-14.523,01	-36.000,48		-52.321,40	-16.320,92	
5232000	Erstattung an Gemeinden/GV		-2.500,00			2.500,00	
5241000	Bewirtschaftung: Allgemein	-789,00			-789,00	-789,00	
5291000	Aufw. sons. Dienstleistungen		0,48		-448,63	-449,11	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-236.058,09	-120.048,00		-119.634,63	413,37	
5711600	AfA Straßennetz Wege/Plätze	-236.058,09	-120.048,00		-119.634,63	413,37	
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.176,60	-5.050,00		-4.222,78	827,22	
5429000	Sonstiger Aufw. Rechte/Dienste	-5.176,60	-4.500,00		-4.162,50	337,50	
5431010	Geschäftsaufwendungen		-50,00			50,00	
5431020	Sachverst.- Gerichtskosten		-500,00			500,00	
5472000	Wertveränderungen Grdst./Geb.				-60,28	-60,28	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-256.546,70	-163.598,00		-177.416,44	-13.818,44	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-41.868,30	11.431,00		48.356,76	36.925,76	
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	-68,40	-1.150,00		-70,65	1.079,35	
5517010	Zinsaufw. für Kassenkredite		-1.000,00			1.000,00	
5599000	Kto.-führungsgeb., Depotgeb.	-68,40	-150,00		-70,65	79,35	
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-68,40	-1.150,00		-70,65	1.079,35	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-41.936,70	10.281,00		48.286,11	38.005,11	
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	-41.936,70	10.281,00		48.286,11	38.005,11	
27	- globaler Minderaufwand						
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand						

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Jahresrechnung 2021

Gesamtfinanzhaushalt							
Feldmarkinteressentengesamtheit							
Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz des Rechn.-Jahres 2021	davon Erm.-Übertragung aus 2020	Ist-Ergebnis des Rechn.-Jahres 2021	Vergl. Ansatz/Ist (Sp. 4 - Sp. 2) 2021	Ermächtigungsübertragung nach 2022
01	Steuern und ähnliche Abgaben	79.623,60	39.000,00		39.586,72	586,72	
6014000	Feldmarkinteressentenbeiträge	79.623,60	39.000,00		39.586,72	586,72	
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				26.160,00	26.160,00	
6142000	Zuw. lfd. Zwecke Gem/GV				26.160,00	26.160,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.009,46	52.000,00		60.266,91	8.266,91	
6411100	Pachten	1.011,28	1.000,00		1.011,28	11,28	
6421000	Einzahlungen aus Verkauf		50.000,00		56.157,38	6.157,38	
6461000	So. priv.rechtl. Leistungsent.	1.998,18	1.000,00		3.098,25	2.098,25	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.836,38	2.000,00		2.061,18	61,18	
6487000	Kostenerst. privaten Untern.	1.836,38	2.000,00		2.061,18	61,18	
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.469,44	93.000,00		128.074,81	35.074,81	
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.312,01	-38.500,00		-53.559,03	-15.059,03	
7216000	UH Infrastrukturvermögen	-14.523,01	-30.000,00		-52.321,40	-22.321,40	
7232000	Erstattung an Gemeinden/GV		-7.500,00			7.500,00	
7241000	Bewirtschaftung: Allgemein	-789,00			-789,00	-789,00	
7291000	Ausz. Sons. Dienstleistungen		-1.000,00		-448,63	551,37	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-68,40	-1.150,00		-70,65	1.079,35	
7517010	Zinsausz. für Kassenkredite		-1.000,00			1.000,00	
7599000	Kto.-führungsgeb., Depotgeb.	-68,40	-150,00		-70,65	79,35	
14	- Transferausszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.094,22	-5.050,00		-3.851,70	1.198,30	
7429000	Sonstige Ausz. Rechte/Dienste	-5.094,22	-4.500,00		-3.851,70	648,30	
7431010	Geschäftsaufwendungen		-50,00			50,00	
7431020	Sachverst.- Gerichtskosten		-500,00			500,00	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.474,63	-44.700,00		-57.481,38	-12.781,38	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zellen 9 und 16)	63.994,81	48.300,00		70.593,43	22.293,43	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.770,00			4.385,00	4.385,00	
6821000	Einz. Veräuß. Grundst./Gebäude	8.770,00			4.385,00	4.385,00	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl.						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.770,00			4.385,00	4.385,00	
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						

Feldmarkinteressentengesamtheit Geseke - Jahresrechnung 2021

Gesamtfinanzhaushalt

Feldmarkinteressentengesamtheit

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz des Rechn.-Jahres 2021	davon Erm.-Übertragung aus 2020	Ist-Ergebnis des Rechn.-Jahres 2021	Vergl. Ansatz/Ist (Sp. 4 - Sp. 2) 2021	Ermächtigungsübertragung nach 2022
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)	8.770,00			4.385,00	4.385,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)	72.764,81	48.300,00		74.978,43	26.678,43	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen						
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung						
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen						
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung						
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)	72.764,81	48.300,00		74.978,43	26.678,43	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	75.686,03			148.450,84	148.450,84	
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln						
41	= Liquide Mittel (= Zellen 38, 39 und 40)	148.450,84	48.300,00		223.429,27	175.129,27	

Abwasserwerk Geseke

Wirtschaftsplan 2023

- Entwurf -

Entwurf des Wirtschaftsplanes des Abwasserwerkes Geseke für das Wirtschaftsjahr 2023

Aufgrund des § 114 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14. Juli 1994 in der zur Zeit gültigen Fassung in Verbindung mit den §§ 14 ff der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004 in der zur Zeit gültigen Fassung beschloss der Rat am XX.XX.2023 folgenden Wirtschaftsplan:

§ 1

Der Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes für das Wirtschaftsjahr 2023 wird

im Erfolgsplan	bei den Erträgen auf	4.324.535 Euro
	bei den Aufwendungen auf	4.152.110 Euro
im Vermögensplan	in der Einnahme auf	4.962.479 Euro
festgesetzt.	in der Ausgabe auf	4.962.479 Euro

§ 2

Für das Wirtschaftsjahr 2023 sind Kreditaufnahmen in Höhe von **3.011.622 Euro** vorgesehen.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf **3.632.500 Euro** festgesetzt

§ 4

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **5.000.000 Euro** festgesetzt.

Aufgestellt:

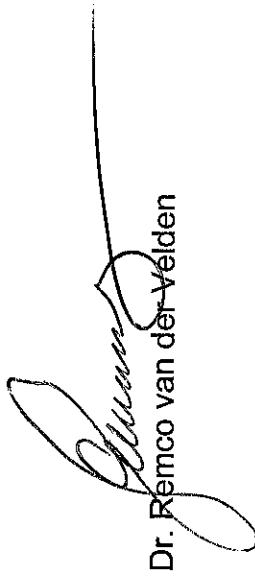
Geseke, 18.11.2022

Die Betriebsleitung

Reiner Schenck
C 55

Festgestellt:

Geseke, 18.11.2022


Dr. Remco van der Velden

Erfolgsplan Abwasserwerk 2023

Erfolgsplan Abwasserwerk

Erträge

Seite: 1

Konten- bezeichnung	Bezeichnung	Plan-Ansatz 2023 EUR	Plan-Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2021 EUR
1. Umsatzerlöse				
4301000	Schmutzwassergebühren	2.540.337,00	2.994.760,00	3.004.313,06
4308000	Niederschlagswassergebühren	1.337.657,00	1.568.051,00	1.567.109,58
4301100	periodenfremde Abwasserbес.-gebühren			
4302000	Entleerungsgebühren Kleinkäranlagen	10.247,00	10.330,00	8.438,88
4303000	Entleerungsgebühren abflussl. Gruben			
4304000	Erlöse Hausschlüsse			
4305000	Erträge Auflös. pas. Ertragszu.	330.000,00	315.000,00	311.931,86
4306000	Straßenentwässerung			
4307000	Ersatz Entsorgung Drivers Park	3.500,00	100,00	3.848,70
4309000	Sonstige Erlöse			
2. Sonstige betriebl. Erträge				
5391000	Erträge Anlagenabgänge	0,00	0,00	53.028,78
5392000	Erträge Auflösung v. Rückstellungen	0,00	0,00	3.065,50
5393000	Erträge Auflös. V. Sonderposten	52.694,00	50.637,00	42.687,39
5399000	Sonstige betriebl. Erträge	50.000,00	70.000,00	41.849,82
3. Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge				
6212000	Erträge aus Geldanlagen	100,00	100,00	205,56
Gesamt:			5.008.878,00	5.036.479,13
4.324.535,00				

Erfolgsplan Abwasserwerk

Aufwendungen

Seite: 2

Konten- bezeichnung	Bezeichnung	Plan-Ansatz		Plan-Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2021 EUR
		2023	2022		
1. Materialaufwand u. Arbeitsleistungen					
5401000	Wasserbezug	2.200,00	2.200,00	1.599,68	1.599,68
5402000	Brenn- und Treibstoffe	12.000,00	12.000,00	7.461,06	7.461,06
5403000	Hilfs- und Betriebsstoffe	30.000,00	25.000,00	26.747,53	26.747,53
5404000	Reinigungs- und Hygienebedarf	1.250,00	750,00	192,36	192,36
5405000	Werkzeuge und Kleingeräte	1.800,00	1.800,00	878,06	878,06
5406000	Schutzbekleidung	3.000,00	3.000,00	2.948,26	2.948,26
5407000	Reparaturbedarf, Ersatzteile	90.000,00	90.000,00	85.228,58	85.228,58
5471000	Elektrizitätsbezug	480.000,00	480.000,00	216.328,98	216.328,98
5472000	Kärschlämmbeseitigung	225.000,00	225.000,00	192.963,61	192.963,61
5473000	Abwasserabgabe	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
5474000	Abwasseruntersuchungen	25.000,00	25.000,00	22.780,30	22.780,30
5475000	Bauhofleistungen	10.000,00	10.000,00	7.653,53	7.653,53
5479000	sonstige Fremdleistungen	140.000,00	130.000,00	134.922,17	134.922,17
Übertrag:		1.160.250,00	824.750,00	839.704,12	

Erfolgsplan Abwasserwerk

Aufwendungen

Seite: 3

Erfolgsplan Abwasserwerk

Aufwendungen

Seite: 4

Konten- bezeichnung	Bezeichnung	Plan-Ansatz		Plan-Ansatz 2023 EUR	Plan-Ansatz 2022 EUR	Plan-Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR
		2023	2022				
3. Abschreibungen auf immaterielles Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen							
5710000	Abschreibungen Sachanlagen	1.568.507,00			1.550.000,00		1.537.163,60
5740000	Außerplan. AfA Sachanlagen				60.000,00		109.406,44
5820000	Verluste Anlagenabgänge						
4. Sonstige betr. Aufwendungen							
5900000	Mieten und Pachten	0,00			0,00		0,00
5913000	Gebühren und Beiträge	10.500,00			8.500,00		5.092,44
5920000	Versicherungen	45.000,00			41.000,00		39.719,17
5930000	Büromaterial, Verwaltungskosten	750,00			750,00		250,50
5931000	Umlage Verwaltungskosten Stadt Geseke	329.789,00			375.000,00		306.229,44
5940000	Post- u. Fernmeldegebühren	5.000,00			5.000,00		4.389,23
5941000	Sonstige Frachtkosten	0,00			0,00		0,00
5942000	Kontoführungsgebühren	1.000,00			450,00		1.913,04
5960000	Reisekosten, Km-Geld	1.000,00			500,00		6,00
5961000	Bewirtungskosten	100,00			100,00		13,30
5962000	Entschädigung Betriebsausschuss	2.200,00			1.200,00		2.136,10
5963000	Aus- u. Fortbildungsaufwand	6.000,00			6.000,00		3.305,82
5970000	Prüfungs- u. Beratungskosten	35.000,00			35.000,00		34.700,00
5971000	Gerichts- u. Notariatsgebühren	3.000,00			3.000,00		53,79
5974000	EDV-Kosten	15.000,00			10.000,00		20.586,76
5980000	Preis-, Bewert- u. sonst. Differ.	1.000,00			1.000,00		0,00
5999000	Sonstige betriebl. Aufwendungen	80.000,00			80.000,00		1.740,99
	Übertrag:						2.066.705,62
							2.177.500,00
							2.163.846,00

Erfolgsplan Abwasserwerk

Aufwendungen

Seite: 5

Konten- bezeichnung	Bezeichnung	Plan-Ansatz		Plan-Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2021 EUR
		2023 EUR	2022 EUR		
6511000	5. Zinsen u. ähnlt. Aufwendungen				
6512000	Darlehenszinsen	139.727,00	145.143,00	113.221,85	
6513000	Kontokorrentzinsen	10.000,00	10.000,00	4.065,91	
	Zinsen für die Erstattung von Landeszuweisungen				
	Eigenkapitalverzinsung an die Stadt	200.000,00	850.000,00	850.000,00	
6801000	6. Sonstige Steuern				
6802000	Grundsteuern	850,00	800,00	790,48	
	KFZ-Steuern				
6990000	7. Sonstige Ausgaben				
	periodenfremde Aufwendungen				
	Summe:	4.152.110,00	4.477.525,00	4.297.235,64	
	Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	172.425,00	531.353,00	739.243,49	
				4.324.535,00	5.008.878,00
					5.036.479,13

**Vermögensplan
Abwasserwerk 2023
incl. Investitionsplan 2022 - 2027**

Vermögensplan - Abwasserwerk - 2023

Kto-Nr./ Auftragsnr.	Bezeichnung	Planjahr 2022	VE 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Folgejahre
	Einnahmen												
2510000 Kanalanschlussbeiträge-Veräußerung		192.800		342.350		342.350		35.000		35.000		35.000	
2510001 Kanalanschlussbeiträge-Veranlagung		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000	
Neu KA Geseke, Landeszuw. 4. Reinigungsstufe zur Elimin. v. Mikroschadst.		1.250.000		0		0		0		0		0	
Neu Einnahme: Kostenerstattung Kanalerschließung Delbrücker Straße	0		0	0		0		0		0		0	
Neu Zuschuss BHKW für die KA Geseke	0		0	0		0		0		0		0	
2620000 Inv.-Zuschuss aus Verrechnung AbwAG	0		0	0		0		0		0		0	
5710000 Abschreibungen	1.550.000		1.568.507		1.600.000		1.650.000		1.700.000		1.750.000		
Auwandersätze für Grundstücksausschlusseitungen	35.000		35.000		35.000		35.000		35.000		35.000		
Kreditaufnahmen	3.635.105		3.011.622		3.543.731		3.053.571		304.154		380.706		
Gesamteinnahmen	6.667.905		4.962.479		5.526.081		4.778.571		2.579.154		2.205.706		
	Ausgaben												
i 3101000 Tilgung von Krediten	482.905			489.979			528.081		556.071		494.154		505.706
Finanzanlage KSVOWL				187.500		312.500		250.000		62.500			
Erschließung													
i 70806007 Erschließung Westhagen	0		0		0								150.000
i 70808270 Erschließung BG Störmende Nr. 3 Friedr.-Jürgensmeyer-Str.	50.000		0		0								361.000
i C 70808540 Erschließung BG Störmende 11/2 nördl. In der Helle 64	0		0										
i 70806000 Erschließung neuer Wohngebiete Allgemein	500.000		500.000		500.000		500.000		500.000		500.000		500.000
i 70806002 E 47/5 Huchtweg Nord	125.000			150.000									
i 70806004 BG 10/4 Ehrlinghausen nördlich Trifftweg	140.000		0		0								
i 70806008 BG Mönninghausen Auf den Köppen	50.000			115.000									
i 70806011 Erschließung neuer Gewerbegebiete	100.000		300.000		300.000		300.000		300.000		300.000		300.000
i 70806012 Erschließung GE Ehem. Paventstadt	150.000		300.000		300.000		300.000		300.000		300.000		300.000
i 70806020 Erschließung GE I zw. Boenninghauser Str./In den Kühlen	40.000												
i 70806240 Erschließung Gewerbegebiet J 2	0			10.000		300.000		300.000					
i 70806013 Erweiterung Gewerbegebiet GE IV	150.000		30.000	100.000		300.000		300.000					
i 70808530 Umbau Marktplatz	20.000		0										
	Kanalsanierung												
i 70806640 Sanierung von Kanälen und Regenüberläufen	150.000			150.000		150.000		150.000		150.000		150.000	
i 70806005 Sanierung MW-Kanalisation Bachstraße 2. + 3. BA	10.000		100.000	10.000	300.000		300.000		300.000		150.000		150.000
i 70806261 Sanierung MW-Kanal Kahnweg- Am Tollentisch	500.000		600.000	0						600.000			

Kto-Nr./ Auftragsnr.	Bezeichnung	Planjahr 2022	VE 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Folgejahre
70806271	Sanierung MW-Kanal Brenker Straße	0	165.000	0	300.000	0	300.000	0	300.000	0	200.000	0	200.000	
70808040	Sanierung MW-Sammler Höltner Weg	400.000		300.000		300.000		300.000		300.000		300.000		
70808080	Kanalsanierung Sammler Südmauer	0		0		0		0		0		0		0
70808090	Kanalsanierung Wiethmarstraße	175.000		0		0		200.000		0		80.000		
70808100	Kanalsanierung Graf-Anholt-Straße	0		0		0		0		0		80.000		
70808101	Kanalsanierung Am Blinderbaum	0		0		0		0		0		80.000		
70808180	Kanalsanierung Von-Galen-Straße	0		0		0		0		0		80.000		
70808220	Kanalsanierung Grüner Weg	0		0		0		0		0		80.000		
70808290	Sanierung MW-Kanal Cycniakusstraße	0		0		0		0		0		80.000		
70808300	Sanierung MW-Kanal Beethovenstraße	0		0		0		0		0		80.000		
70808310	Sanierung MW-Kanal Gutenberg-Straße	0		0		0		0		0		120.000		
70808320	Sanierung MW-Kanal Wilhelm-Lorenz-Str.	0		0		0		0		0		180.000		
70808330	Sanierung MW-Kanal Völmeder Straße	0		0		0		0		0		180.000		
70808490	Kanalsanierung Nordmauer	15.000		180.000		0		0		0		190.000		
70808500	Kanalsanierung Von-der-Borg-Straße	0		0		0		0		0		250.000		
70808505	Kanalsanierung An der Alten Landwehr	0		0		0		0		0		80.000		
70808510	Kanalsanierung Östl. Windmühlenweg	0		0		0		0		0		150.000		
70808520	Kanalsanierung Hubertusstraße	0		0		0		0		0		200.000		
70808606	Sanierung MW-Kanal Überwasser	0		0		0		0		0		140.000		
70808580	Kanalsanierung Königsberger Straße	0		0		0		0		0		140.000		
70808590	Kanalsanierung Stichweg Westmauer Richtung Uekern	0		0		0		0		0		140.000		
70808600	Kanalsanierung Alter Schützenweg	0		0		0		0		0		140.000		
70808610	Inlinersanierung MW-Kanal Hellweg	0		0		0		0		0		140.000		
70808620	Kanalsanierung MW-Kanal Auf den Strickern	0		0		0		0		0		140.000		
70808630	Kanalsanierung MW-Kanal Südmauer - Westmauer (evtl. Inliner-San.)	0		0		0		0		0		140.000		
Störmede														
70806460	Kanalsanierung östliche Wallstraße	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265.000		
70808051	Kanalsanierung Steinweg											0	500.000	
70807052	Kanalsanierung Rauher Berg											0		
70808052	Kanalsanierung Lipperweg											23.000		
70808053	Kanalsanierung Länge Straße Ost											125.000		
Langeneicke												250.000		
70807060	Kanalsanierung Stichstraße Am Feldbach	110.000		130.000		130.000		130.000		130.000		130.000		
70808210	Kanalsanierung Rikusstraße	0	130.000	0	130.000	0	130.000	0	130.000	0	130.000	0	150.000	
70808371	Kanalsanierung Westernstraße Langeneicke	0	300.000	0	300.000	0	300.000	0	300.000	0	300.000	0	600.000	
70808372	Kanalsanierung Oberdorfstraße Langeneicke	120.000		300.000		300.000		300.000		300.000		300.000		
70808650	Kanalsanierung Am Westernbaum	0	30.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000	0	50.000	
70808651	Kanalsanierung Buschhofweg											0	100.000	
Ehringhausen												0		
70808250	Kanalsanierung Triftweg, Abschnitt I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250.000		
70806051	RW-Kanalsanierung Triftweg, Abschnitt II	70.000		150.000		150.000		150.000		150.000		150.000		
Mönninghausen/Bönnighausen												130.000		
70808341	Sanierung RW Kanal Bönnighausen Süd	0		0		0		0		0		130.000		

Kto-Nr./ Auftragsnr.	Bezeichnung	Planjahr 2022	VE 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	VE 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	VE 2027	Folgejahre
i	Kläranlage													
i	70806480 Anlagevermögen Maschinen u. Geräte	75.000		75.000		75.000		75.000		75.000		75.000		75.000
i	70806930 Optimierung KA Geseke Planungskosten	0		50.000		50.000		50.000		50.000		50.000		50.000
i	70808400 Kauf eines Betriebsfahrzeuges	0		0		0		0		0		0		0
i	70808560 Optimierung Belebungstecken KA Geseke	0		90.000		750.000		1.500.000		1.500.000		1.500.000		1.500.000
i	70808570 Neu: Lieferung+Montage BHKW für die KA Geseke	0		0		0		0		0		0		0
i	70806481 KA Geseke, 4. Reinigungsstufe Elimination von Mikroschadstoffen	2.800.000	2.500.000	0		0		0		0		0		0
i	70808660 Kärschhammamentsorgung Überdachung Schammilagerplatz incl. PV-Anlage	100.000		350.000										
i	70808661 Erneuerung Rechenanlage													
i	70808662 Errichtung PV-Anlage KA Geseke	120.000		80.000										
i	70808663 Errichtigung Einkaufsgebäude	90.000		150.000										
i	70808664 Errichtigung Betriebsgebäude (Schwarz-Weiß-Bereich)		150.000		40.000									
i	70808716 Erneuerung Sandwäschter KA Geseke	0		0		80.000		80.000		80.000		80.000		80.000
	Abwasseraußenanlagen													
i	70808713 Erneuerung EMSR-Technik Drosselschieber Huchtweg	0		20.000										
i	70808714 Erneuerung EMSR-Technik Pumpwerk Mönninghausen	0		380.000										
i	70808715 Erneuerung Rechen PW Eringerfeld	0		0		50.000		50.000		50.000		50.000		50.000
66	Herstellung von Grundstückanschlussleitungen	35.000		35.000		35.000		35.000		35.000		35.000		35.000
	Gesamtausgaben:	6.667.905	4.962.479	3.632.500	5.526.081	4.778.571	2.579.154	2.205.706	3.851.000	5.526.081	4.778.571	2.579.154	2.205.706	0
	Gesamteinnahmen:	6.667.905	4.962.479	0	3.851.000									

Abwasserwerk Geseke

Stellenplan 2023

mit Stellenübersicht und Anlagen

**Abwasserwerk Geseke
Stellenplan 2023**

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 22/21	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
9b	1,0000	1,0000	1,0000	
9a				
8				
7	3,0000	3,0000	3,0000	
6	2,0000	2,0000	2,0000	
5				
SUMME	6,0000		6,0000	6,0000

Abwasserwerk Geseke

Stellenübersicht 2023

Teil A: Aufteilung nach der Gliederung - Tariflich Beschäftigte -

Produkt- bereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen										
		10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2
7000	Abwasserbeseitigung			1				3,00	2,00			
	Insgesamt			1				3	2			

Abwasserwerk Geseke
Stellenübersicht 2023

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	Beschäftigung am 01.10.2022	Erläuterungen
Ausbildender Ver- und Entsorger Fachrichtung Abwasser	Ausbildungsvergütung	1	0	
insgesamt		1	0	

Jahresabschluss 2021

Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2021

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2020	2021	2021	Ansatz/Ergebnis
G-0100000	1. Umsatzerlöse	-4.761.931,61	-4.771.670,00	-4.895.642,08	-123.972,08
G-0300000	2. Andere aktivierte Eigenleistungen				
G-0400000	3. Sonstige betriebliche Erträge	-147.715,06	-232.508,00	-140.631,49	91.876,51
G-0500000	4. Materialaufwand				
G-0510000	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen und für bezogene Waren	111.337,38	134.450,00	125.055,53	-9.394,47
G-0520000	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	730.482,31	720.000,00	714.648,59	-5.351,41
G-0600000	5. Personalaufwand				
G-0610000	a) Löhne und Gehälter	361.550,32	362.690,00	329.488,55	-33.201,45
G-0620000	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	110.725,17	103.367,00	93.258,11	-10.108,89
G-0710000	6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.528.171,83	1.498.352,00	1.537.163,60	38.811,60
G-0800000	7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	400.528,31	590.367,00	529.543,02	-60.823,98
G-1100000	8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-556,12	-100,00	-205,56	-105,56
G-1300000	9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	129.422,54	979.453,00	117.287,76	-862.165,24
G-2000000	10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
G-200100	11. Ergebnis nach Steuern	-1.537.984,93	-615.599,00	-1.590.033,97	-974.434,97
G-2100000	12. Sonstige Steuern	791,47	800,00	790,48	-9,52
G-220000	13. JAHRESGEWINN / JAHRESVERLUST	-1.537.193,46	-614.799,00	-1.589.243,49	-974.444,49
	-				

Bilanz Abwasserwerk Geseke zum 31.12.2021

Pos.	Bezeichnung	Bestand zum 31.12.20	Ansatz kumuliert bis 31.12.21	Bestand zum 31.12.21	Vergleich Ansatz Bestand
A- AKTIVA					
A- A. ANLAGEVERMÖGEN					
A- I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
A- 1. Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen					
A- II. Sachanlagen					
A-	1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	652.836,96		652.836,96	652.836,96
A-	2. Abwasserreinigungsanlagen	6.534.605,64		6.653.436,76	6.653.436,76
A-	3. Abwassersammlungsanlagen	34.084.039,27		33.421.798,88	33.421.798,88
A-	4. Grundstücksanschlüsse	1.215.509,02		1.176.810,24	1.176.810,24
A-	5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	152.422,26	15.000,00	154.799,29	139.799,29
A-	6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	275.629,33	17.294.003,00	162.343,99	-17.131.659,01
A- B. UMLAUFVERMÖGEN					
A- I. Vorräte					
A-B101000	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
A- II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
A-B201000	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	112.186,53		30.426,85	30.426,85
A-B202000	2. Forderungen an die Stadt Geseke	66.280,29		57.607,80	57.607,80
A-B203000	3. Forderungen gegenüber Kreditinstituten	1.657.902,21		2.319.358,09	2.319.358,09
A-B204000	4. Sonstige Vermögensgegenstände				
A- C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN					
A-C010000	1. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			3.196,14	3.196,14
P- PASSIVA					
P- A. Eigenkapital					
P-A100000	I. Stammkapital	-14.130.633,63		-14.130.633,63	-14.130.633,63
P-A200000	II. Rücklagen				
P-A201000	1. Allgemeine Rücklage	-3.543.260,50		-3.543.260,50	-3.543.260,50
P-A202000	2. Zweckgebundene Rücklagen				
P- III. Gewinn/Verlust					
P-A310000	Gewinn/Verlust des Vorjahres	-5.789.579,17		-6.576.772,63	-6.576.772,63
P-A320000	Zuführung Allgemeine Rücklage				
P-A330000	Jahresgewinn / Jahresverlust	-787.193,46	-106.637,00	-739.243,49	-632.606,49
P- B. Sonderposten für Investitionszuschüsse					
P-B010000	Sonderposten für Investitionszuschüsse	-1.623.790,64		-1.591.603,25	-1.591.603,25
P- C. Empfangene Ertragszuschüsse					
P-C020000	1. Kanalanschlussbeiträge	-5.533.683,77	325.000,00	-5.392.123,74	-5.717.123,74
P-C030000	2. Beitragsverzicht	-278.040,22		-269.271,39	-269.271,39
P-C040000	3. Grundstücksanschlussleitungen	-1.761.661,10	70.000,00	-1.763.219,74	-1.833.219,74
P-C050000	4. Straßenbaulastträger	-470.044,87		-456.212,36	-456.212,36
P-C060000	5. kostenlos übernommene Anlagen	-478.071,48		-617.291,70	-617.291,70
P- D. Rückstellungen					
P-	1. Gebührenausgleichsrückstellung	-783.750,75		-981.119,95	-981.119,95
P-	2. Sonstige Rückstellungen	-75.352,29		-75.257,14	-75.257,14
P- E. Verbindlichkeiten					
P-E020000	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	-9.367.915,58		-7.929.733,39	-7.929.733,39
P-E030000	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-95.303,40		-142.602,91	-142.602,91
P-E040000	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Geseke	-21.549,60		-413.665,17	-413.665,17
P-E050000	4. Sonstige Verbindlichkeiten	-11.581,05		-10.604,01	-10.604,01
P- F. Rechnungsabgrenzungsposten					
P-F010000	1. Passive Rechnungsabgrenzungsposten				
P- SUMME PASSIVA					
		-44.751.411,51	288.363,00	-44.632.615,00	-44.920.978,00

Stadtwerke Geseke GmbH

Jahresabschluss 2021

Wirtschaftsplan 2023

Jahresabschluss zum 31.12.2021

und

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021

Stadtwerke Geseke GmbH, Geseke

Stadtwerke Geseke GmbH, Geseke**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021**

	2021	2020
	€	€
1. Umsatzerlöse	938.565,44	759.443,74
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	10.988,46	6.565,55
2. Gesamtleistung	949.553,90	766.009,29
3. Sonstige betriebliche Erträge	138.106,86	11.892,39
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	141.187,86	28.289,51
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	30.034,35	24.924,99
	171.222,21	53.214,50
5. Personalaufwand		
a) Gehälter	220.020,19	192.273,93
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	47.390,47	38.697,51
(davon für Altersversorgung € 392,05; Vorjahr € 392,05)		
	267.410,66	230.971,44
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	151.425,17	134.177,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	277.574,39	225.732,09
8. Erträge aus Beteiligungen	635.052,72	563.016,15
(davon aus verbundenen Unternehmen € 635.052,72; Vorjahr € 557.392,92)		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	164.115,97	160.364,40
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	30.718,79	24.546,12
11. Ergebnis nach Steuern	660.246,29	511.912,28
12. Sonstige Steuern	198,02	168,19
13. Jahresüberschuss	660.048,27	511.744,09

LAGEBERICHT 2021



Rahmenbedingungen:

Die Gesellschafter VGW GmbH und Stadt Geseke haben im Gesellschaftsvertrag den Gegenstand des Unternehmens festgelegt. Dieser ist die Erzeugung, Beschaffung und Lieferung von Energie sowie die Unterhaltung einschließlich der Instandhaltung von Energieversorgungsnetzen (Gas, Strom und Wärme) und Datennetzen in den Grenzen der §§ 107 und 107a der Gemeindeordnung NRW (GO NRW). Gegenstand des Unternehmens ist ferner die Erbringung hiermit verbundener kommunaler Infrastrukturdiestleistungen sowie weiterer kommunalnaher Dienstleistungen und Leistungen in den Bereichen Trinkwasserversorgung, Abwasserbeseitigung und -reinigung sowie in der Gebäudewirtschaft. Die Gebäudewirtschaft umfasst die Planung, Errichtung und den Betrieb von Gebäuden und Liegenschaften, die die Stadt Geseke zur Wahrnehmung ihrer Infrastrukturaufgaben vorhalten muss.

Derzeitige Geschäftsfelder sind die Vermittlung von Lieferverträgen für Energie und Telekommunikation, die Gebäudewirtschaft sowie die Verwaltung des Finanzvermögens (100%-Beteiligung an der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co KG sowie der komplementären zugehörigen Stadtwerke Geseke Netze Verwaltung GmbH).

Geschäftsverlauf:

Vermittlung von Energielieferverträgen:

Mit dem Energievertrieb wurde im Juni 2017 begonnen. Im Jahr 2021 konnten insgesamt 908 neue Energielieferverträge an die VGW GmbH vermittelt werden, so dass sich der Gesamtbestand zum 31.12.2021 auf 3.483 Verträge belief. Netto sind 651 Verträge hinzugekommen. Für alle Verträge mit laufender Belieferung wurden Provisionseinkünfte in Höhe von 172' T€ erzielt. Der Vertrieb lief im Jahr 2021 fast im Rahmen der Prognosen. Die ursprünglich geplante Kundenanzahl von 3.555 konnte nicht ganz erreicht werden, weil seit Beginn des vierten Quartals aufgrund der Turbulenzen an den Energiemarkten nur noch für zwei Wochen eine Akquise von neuen Lieferverträgen möglich war.

Gebäudewirtschaft:

Die Stadtwerke Geseke GmbH hielt im Jahr 2021 insgesamt 16 Immobilien.

Diese werden zum Teil an die Stadt Geseke vermietet, zum Teil frei vermietet, i.d.R. als Wohnraum. In der Neubautätigkeit wurde im Jahr 2021 der Bau eines 6-Familienhauses begonnen, der Abschluss der Bauarbeiten ist für Mitte 2022 vorgesehen. Der Bau der neuen Betriebsstelle für Gelsenwasser Energienetze wurde Mitte 2021 abgeschlossen, die Vermietung begann kurz vor dem prognostizierten Zeitpunkt zum 1. Mai 2021.

Alle Immobilien der Stadtwerke Geseke GmbH waren im Jahr 2021 zu 100% vermietet. Bei insgesamt neun Mieterwechseln stand eine Wohnung zwecks Renovierung für einen Monat leer. Aufgrund der im Mai begonnenen Vermietung der Betriebsstelle an GWN ist das Umsatzvolumen deutlich angestiegen.

Die Immobilie „Wichburgastr. 2 in Geseke“ wurde mit Wirkung zum 31.12.2021 zum Gutachtenwert von 287' T€ an die Stadt Geseke veräußert. Für die Immobilie „Auf dem Stifte 5“ wurde mit der Stadt Geseke ebenfalls ein Kaufvertrag über 321' T€ geschlossen, die Immobilie soll nach Abriss bis spätestens 04/2022 an die Stadt Geseke übergeben werden.

Elektromobilität:

Zu den in 2019 in Betrieb genommenen fünf öffentlichen Ladesäulen wurde am neuen Dorfzentrum in Ehringhausen eine weitere Doppeladestation errichtet. Durch die weiterhin verstärkte Nutzung der E-Mobilität mittlerweile hat sich die Nutzungsquote mit 130-150 Ladevorgängen pro Monat gegenüber dem Vorjahr ungefähr verdoppelt. Die Erlöse sind mit 4' T€ noch immer nicht nennenswert hoch, haben sich jedoch vervierfacht und decken mehr als die laufenden Kosten des Betriebs der Ladesäulen ab.

Der Vertrieb von Wallboxen – Ladelösungen für den Wohn- und Geschäftsbereich – hat im Jahr 2021 sehr deutlich an Bedeutung gewonnen. Nach ca. 35 Geräten in 2020 wurden im Jahre 2021 rd. 250 Geräte für Kunden bestellt, davon werden rd. 50 aufgrund von Lieferzeiten erst im Folgejahr ausgeliefert.

Beteiligungen:

Beteiligung an der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co KG: Die Ergebnisse der Beteiligung an der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co KG resultieren aus den Pachterlösen des Strom- und Gasnetzes. Mit Geselleschafterbeschluss vom 03.12.2019 wurde die innogy SE (heute Westenergie AG) als Geselleschafter aus der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co. KG ausgeschlossen. Das Ergebnis des Geschäftsjahrs 2020 wurde in 2021 an die Gesellschafter ausgeschüttet.

Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Vermögenslage:

Im Jahr 2017 firmierte die frühere VGW Projektgesellschaft GmbH in Stadtwerke Geseke GmbH um, die Stadt Geseke trat der Gesellschaft mit einem Erwerb von 51% der Geschäftsanteile bei. Die Stadt Geseke legte dazu Immobilien im Gesamtwert von 2,536 Mio. € in die Gesellschaft ein. Weitere Immobilien wurden erworben bzw. neu erbaut. Begonnen wurde mit dem Neubau eines 6-Familiehauses auf dem Grundstück Nordmauer 3 (jetzt umbenannt in Markusstr. 8b). Die Anlagen im Bau wurden mit 441 T€ bilanziert, die fertig gestellten Immobilien wurden mit 7.127 T€ (Vorjahr 6.640 T€) bilanziert.

Finanzlage

Die beim Gesellschafter Stadt Geseke aufgenommenen Darlehen valutierten in Höhe von 4,53 Mio. € (Vorjahr 4,99 Mio. €). Weitere langfristige Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 1 Mio. € wurden für den Neubau des Gebäudes Markusstraße 8b bei Kreditinstituten aufgenommen, so dass zum Bilanzstichtag die Verbindlichkeiten ggü. Kl aus Darlehen 4,95 Mio. € (Vorjahr 4,18 Mio. €) betrugen.

In Höhe des Abfindungsanspruchs von 2,4 Mio. € besteht eine Verbindlichkeit ggü. der Westenergie AG als früherer Mitgesellschafterin der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co. KG.

Insgesamt bestanden kurzfristige Verbindlichkeiten in Höhe von 773 T€, davon 687 T€ ggü. Gesellschaftern. Die Ausschüttung an die Gesellschafter für das Geschäftsjahr 2020 konnte erst im Januar 2022 erfolgen. Daraus resultieren zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten ggü. den Gesellschaftern in Höhe von 512 T€.

Neben den eigenen finanziellen Mitteln sichert die Einbindung der Stadtwerke Geseke GmbH in das Cash-Pooling des VGW GmbH die Liquidität des Unternehmens. Zum Bilanzstichtag bestanden hieraus keine Verbindlichkeiten.

Ertragslage:

Die Umsatzerlöse betrugen im Jahr 2021 insgesamt 938,6 T€ (Vorjahr: 759,4 T€), resultierend aus der Immobilienwirtschaft sowie Provisionen für die Vermittlung von Energielieferverträgen und dem Vertrieb von Ladelösungen für E-Fahrzeuge. Die Veräußerung der Immobilie „Wichburgastraße 2“ erbrachte einen Buchwertgewinn von 100 T€. Aus der Beteiligung an der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co KG konnten zudem Erträge von 635 T€ (557 T€) verbucht werden.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit der Gesellschaft zeigt einen Jahresüberschuss von 660 T€ (511,7 T€), es liegt damit deutlich über dem Plan von 514 T€. Für die positive Abweichung sind im Wesentlichen folgende Gründe zu nennen: Der Buchgewinn aus der Veräußerung der Immobilie „Wichburgastr. 2“ sowie der sehr gut verlaufene Vertrieb von wallboxen für E-Fahrzeuge.

Personalbericht

Im Geschäftsjahr wurden neben der Geschäftsführung ein Hausmeister in Vollzeit sowie zwei kaufmännische MitarbeiterInnen in Teilzeit beschäftigt.

Chancen- und Risikobericht und Prognose

Chancen- und Risikobericht:

Die Risiken in der kaufmännischen Geschäftsführung werden durch die Einbindung eines Steuerbüros weitgehend reduziert. Monatliche betriebswirtschaftliche Auswertungen zur Kontrolle des Geschäftsverlaufs liegen zeitnah vor.

Das Vermittlungsgeschäft von Energielieferverträgen ist im Wesentlichen frei von Risiken, da es sich um ein reines Provisionsgeschäft handelt. Die Provisionen werden nach einmal jährlich festzulegenden Margen je gelieferter kWh Energie an die Vermittlerin gezahlt. Die Risiken in der Beschaffung liegen somit bei der Lieferantin erena GmbH & Co. AG. Diese ist wie zuvor die VGW GmbH eine 100%-ige Tochter der Gelsenwasser AG. Grundsätzlich besteht in einem immer transparenter werdenden Energiemarkt das laufende Risiko von Vertragswechseln. Diesem Risiko beugen die Stadtwerke Geseke durch ihr Vertriebskonzept weitgehend vor, sie sind der einzige Anbieter am örtlichen Markt mit dem „Gesicht zum Kunden“. Die Corona-Pandemie hatte im Jahr 2021 keine nennenswerten Auswirkungen auf den Energievertrieb, Einschränkungen im Kundenverkehr konnten durch die Nutzung von Telefon- und Onlinevertrieb ausgeglichen werden. Seit dem Spätsommer 2021 zeichneten sich an den Energiemarkten bereits erste Anzeichen der russischen Vorbereitungen des Ukrainekriegs ab. Durch die fehlende Auffüllung von Gaspeichern wurden die Börsenpreise immer volatiler, so dass sehr viele Anbieter im vierten Quartal den Vertrieb von Strom- und Gasprodukten einstellen mussten, da keine seriöse und nachhaltige Preisfindung mehr möglich war. Mit Ausnahme einer einzigen Woche im Dezember hält dieser Zustand bis weit in das Jahr 2022 an. Insgesamt finden somit fast gar keine Vertragswechsel mehr statt, allerdings fehlt auch die Möglichkeit zur Neuakquise. Bei einer weiteren Zuspitzung des Ukrainekriegs und einem damit verbundenen nachhaltigen Ausfall vieler Energielieferanten könnte eine Gasmangellage eintreten. Es wäre dann denkbar, dass Kunden, die nicht in der Grundversorgung sind, gekündigt werden müssten. Da die Stadtwerke Geseke GmbH kein Grundversorger sind, würde dieses Szenario alle Kunden betreffen. Derzeit erscheint dies unwahrscheinlich, eine fundierte Abschätzung ist allerdings kaum möglich.

Für die Immobilienwirtschaft bestehen die allgemein bekannten Chancen und Risiken, insbesondere für die Bewertung der Immobilien sowie die Entwicklung der Mietpreise. Bei beiden Faktoren sind auch in der Kleinstadt Geseke nach wie vor klare Aufwärtstendenzen zu sehen, die aber noch keine Überhitzung darstellen. Somit sind diese Preissteigerungen bislang positiv zu sehen. Aufmerksam verfolgt werden die deutlich steigenden Baukosten für die Instandhaltung der Immobilien sowie geplante Neubauten. Für Geseke gilt der Mietspiegel der Nachbarkommune Lippstadt, gekürzt um 5%. Dieser wird zweijährig aktualisiert. Die Werte für 2020/21 sind dabei zwischen 2,5 bis 9% oberhalb des Jahres 2018. Aufgrund der deutlich angewachsenen Inflation ist damit zu rechnen, dass im nächsten Mietspiegel deutlich gestiegene Mietansätze zu finden sein werden. Die Wohnraummieten der Immobilien der Stadtwerke Geseke GmbH sind im Wesentlichen an der Untergrenze der Mietpreise für die Baualtersklassen orientiert, so dass durchweg von nachhaltig erzielbaren Mieten ausgegangen werden kann.

Beteiligung an der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co KG: Das Stromnetz wird an den Netzbetreiber Westnetz GmbH verpachtet, das Gasnetz an den Netzbetreiber Gelsenwasser Energienetze GmbH. Das operative Risiko liegt bei den Pächtern. Grundsätzlich unterliegen die erzielbaren Pachteinnahmen aber den laufenden Diskussionen und gesetzlichen Entscheidungen über die Höhe der Eigen- und Fremdkapitalverzinsung.

Betrachtung der besonderen Risiken aus der Corona-Krise sowie des Ukrainekriegs: Die Ertragslage der Stadtwerke Geseke GmbH basiert ganz wesentlich auf laufende Einnahmen aus

Energielieferprovisionen, Miet- und Pachteinnahmen sowie der Ausschüttung aus der Netzgesellschaft.

Die Ertragskomponenten im Einzelnen:

Seit 10/2021 können keine neuen Anträge mehr angenommen werden. Dies hat sich auf die Neuvertragsquote des Jahres 2021 nur gering ausgewirkt und findet in den Erträgen somit im Wesentlichen erst im Jahr 2023 Niederschlag, da der geplante Wachstumspfad voraussichtlich nicht eingehalten werden kann, sofern sich nicht kurzfristig Möglichkeiten der Wiederaufnahme des Energievertriebes ergeben. Zahlungsausfälle aufgrund von Bonitätsverschlechterungen der Endkunden finden auf Ebene der Stadtwerke Geseke GmbH als Provisionsempfänger keinen Niederschlag. Jedoch ist die Möglichkeit von Provisionsausfällen für Gasverträge grundsätzlich gegeben, wenn die Gasversorgung aufgrund eines russischen Energieembargos eingeschränkt werden sollte. Aufgrund der hohen Anzahl Gasverträge mit Haushaltkunden, die in Deutschland die höchste Schutzklasse genießen, ist dieses Risiko als nicht allzu groß anzusehen.

Die Miet- und Pachteinkünfte verteilen sich auf sehr viele Einzelzahler (Mieter von privat genutzten Wohnungen), eine Gastronomiepacht sowie als größerer Mieter die Stadt Geseke. Ein Ausfall der Gastronomiepacht mit rd. 2% Anteil an den Miet- und Pachteinnahmen ist als risikoarm anzusehen, ebenso der Ausfall einiger weniger Wohnungsmieten für eine begrenzte Zeit. Ausfälle an Wohnraummieten mussten bislang nicht verzeichnet werden.

Die Ausschüttungen aus der Netzgesellschaft dürften sich ebenfalls nur geringfügig verändern, bedingt durch vorübergehend niedrigere Abnahmemengen in der Industrie würde eine Delle bei den Netzentgelten auch eine leichte Verminderung der Pachtentgelte bedeuten.

Prognosebericht:

Das Geschäft der Stadtwerke Geseke stützt sich auf drei Standbeine, so dass Schwankungen einzelner Geschäftsbereiche weniger stark ins Gewicht fallen oder sogar vollständig zu kompensieren sind.

Der Vertrieb von Energielieferverträgen soll grundsätzlich weiter ausgebaut werden. Aufgrund der kriegsbedingten Turbulenzen an den Energiemärkten ist jedoch fraglich, ob die für das Jahresende 2022 angestrebte Kundenanzahl von 4.155 erreicht werden kann.

Die Gebäudewirtschaft hat weiteres Potential, die derzeit vereinnahmten Mieten bewegen sich im unteren Bereich des aktuellen Mietspiegels. Der Bau des 6-Fam.-Hauses wird die Mieteinnahmen auch in Zukunft positiv beeinflussen. Entfallen werden jedoch die Mieteinkünfte für die Immobilien „Wichburgastr. 2“ und „Auf dem Stifte 5“, die an die Stadt Geseke veräußert wurden. Der im Januar 2021 erschienene Mietspiegel ermöglichte insbesondere für die Neubauwohnungen ein Mietsteigerungspotenzial von rd. 7%, welches zur Jahresmitte 2021 auch umgesetzt wurde.

Im Geschäftsjahr 2021 wurden von der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co die Erträge des Vorjahres in Höhe von 635 T€ an die Stadtwerke Geseke GmbH ausgeschüttet. Die Prognose von 604 T€ wurde dabei übertroffen. Für das Geschäftsjahr 2021 ist eine Ausschüttung in Höhe 826 T€ an die Stadtwerke Geseke GmbH geplant.

Die Gesellschaft hat für das Geschäftsjahr 2022 Umsatzerlöse in Höhe von 1.025 Mio. € und einen Jahresüberschuss von 784 T€ geplant.

Im Rahmen der Unternehmenstransaktion zwischen E.ON und RWE hat die Kontrolle über innogy als 25,1%-Gesellschafter der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co KG gewechselt. Die Stadtwerke Geseke GmbH als Hauptgesellschafterin hat die im Gesellschaftsvertrag vereinbarte „Change-Of-Control“-Klausel genutzt und mit Beschluss vom 03.12.2019 die innogy als Gesellschafter ausgeschlossen. Somit wird die Stadtwerke Geseke GmbH alleinige Gesellschafterin. In den Verhandlungen zwischen Westenergie AG und der Stadtwerke Geseke GmbH hat man sich auf einen finanziellen Abfindungsanspruch von 2,4 Mio. € geeinigt, bis zum Abschluss der Prüfungsarbeiten dieses Jahresabschlusses lag der unterschriebene Vertrag jedoch noch nicht vor.

Zwecksetzung:

Gegenstand der Stadtwerke Geseke GmbH ist die Versorgung der Öffentlichkeit mit Energie, insbesondere Strom und Gas, unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden betrieblichen und technischen Ressourcen. Weiterhin werden im Bereich der Gebäudewirtschaft öffentliche Gebäude unterhalten und vermietet sowie bezahlbarer Wohnraum vermietet, instand gehalten sowie neu erbaut. Durch günstige Preise bei der Energie, die Bereitstellung von Infrastruktur für Elektromobilität sowie bezahlbare Mieten wird der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt, somit trägt die Stadtwerke Geseke GmbH entscheidend zum Standortvorteil und zur Attraktivität der Stadt und der Region bei.

Geseke, 25. Mai 2022

II. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

8. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 25. Mai 2022 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadtwerke Geseke GmbH, Geseke:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Geseke GmbH, Geseke, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Geseke GmbH, Geseke, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

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

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass

die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungs nachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystern und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmens tätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungs nachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmens tätigkeit 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 Prüfungs nachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmens tätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

F. Schlussbemerkung

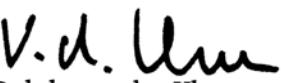
Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Stadtwerke Geseke GmbH, Geseke, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 und des Lageberichtes für dieses Geschäftsjahr erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt B. unter "Wiedergabe des Bestätigungsvermerks" enthalten.

Düsseldorf, den 25. Mai 2022

WIBERA Wirtschaftsberatung
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft


Stephan Schims
Wirtschaftsprüfer


Ralph von der Kluse
Wirtschaftsprüfer



DEE00021392.1.1

Original liegt vor



Wirtschaftsplan 2023

Stand: 14.11.2022

Stadtwerke Geseke GmbH

Wirtschaftsplan 2023 mit Erläuterungen

Gewinn- und Verlustrechnung

Mittelfristplanung 2023 - 2027

Gewinn- und Verlustrechnung Gesamtunternehmen

Stadtwerke Geseke GmbH

Stand: 06 September 2022

Position	Positionstext	IST 2021	Budget 2022	HR 2022	Budget 2023	2024	Planjahre 2025	2026	2027
1.	Umsatzerlöse	938.581	1.024.908	1.317.322	1.114.213	1.196.714	1.233.747	1.258.873	1.283.416
2.	Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	10.988	-	-	-	-	-	-	-
4.	Sonstige betriebliche Erträge	138.091	137.494	62.918	155.217	7.830	7.830	7.830	7.830
5.	Materialaufwand	171.222	151.000	399.906	119.000	119.500	120.000	120.000	120.000
6.	Personalaufwendungen	267.411	272.721	277.423	273.966	286.494	297.083	305.431	312.658
7.	Abschreibungen	151.425	165.494	175.530	215.600	245.399	245.391	244.799	244.949
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	277.574	222.584	253.020	232.424	234.924	235.054	235.187	235.322
16.	Betriebsergebnis	220.028	350.603	274.360	428.439	318.227	344.049	361.286	378.317
9.	Beteiligungserträge	635.053	696.000	847.265	861.000	827.000	712.000	646.000	629.000
10.	Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	164.116	185.911	212.654	289.086	289.631	280.389	276.121	278.312
	Finanzergebnis	470.937	510.089	634.611	571.914	537.369	431.611	369.879	350.688
	Ergebnis vor Steuern	690.965	860.692	908.971	1.000.353	855.596	775.660	731.165	729.005
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	30.719	68.038	100.613	107.958	102.800	86.952	94.301	93.800
14.	Sonstige Steuern	198	124	124	124	124	124	124	124
15.	Jahresüberschuss	660.048	792.530	808.234	892.271	752.672	688.584	636.740	635.081

- Absinken des Ergebnisses ab 2024 im Wesentlichen kongruent zum Absinken des Beteiligungsertrags aus der Netzgesellschaft -> Neue (niedrigere) Zinssätze der Bundesnetzagentur

Spartenplanung Immobilien

Mittelfristplanung 2023 - 2027

Gewinn- und Verlustrechnung Immobilien

Stadtwerke Geseke GmbH

Stand: 06 September 2022

Position	Positionstext	IST 2021	Budget 2022	HR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1.	Gesamt	550.586	557.567	591.359	651.035	704.994	719.083	725.309
2.	Umsatzerlöse	-	-	-	-	-	-	-
3.	Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-
4.	Andere aktivierte Eigenleistungen	10.988	-	-	-	-	-	-
5.	Sonstige betriebliche Erträge	112.536	131.230	45.132	148.953	1.566	1.566	1.566
6.	Materialaufwand	-560	400	100	-	-	-	-
7.	Personalaufwendungen	135.459	128.680	138.358	125.601	131.384	136.280	140.153
8.	Abschreibungen	147.051	161.145	170.012	211.174	240.882	240.876	240.756
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	182.008	154.001	168.872	152.673	155.173	155.303	155.435
10.	Betriebsergebnis	210.151	244.571	159.150	310.541	179.122	188.190	190.530
11.	Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	58.250	58.978	62.833	63.610	60.748	58.810	58.200
13.	Finanzergebnis	-58.250	-58.978	-62.833	-63.610	-60.748	-58.810	-58.200
14.	Ergebnis vor Steuern	151.902	185.593	96.317	246.931	118.374	129.380	132.331
15.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	6.992	13.608	20.123	21.592	20.560	17.390	18.860
16.	Sonstige Steuern	40	25	25	25	25	25	25
17.	Jahresüberschuss	144.870	171.960	76.170	225.314	97.789	111.965	113.446
								116.127

- Hochrechnung 2022 unterhalb des Budgets, da Verkauf „Wichburgstraße“ schon in 2021 abgebildet wurde
- Ergebnissprung im Plan 2023 wegen geplanten Verkaufs Objekt „Eichenstraße“

Spartenplanung Beteiligungen

Mittelfristplanung 2023 - 2027 Gewinn- und Verlustrechnung Beteiligungen

Stadtwerke Geseke GmbH

Stand: 06 September 2022

Position	Positionstext	IST 2021	Budget 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Gesamt
1.	Umsatzerlöse	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Sonstige betriebliche Ertrag	2.978	783	783	783	783	783	783	783	783
5.	Materialaufwand	-	200	-	-	-	-	-	-	-
6.	Personalaufwendungen	22.999	22.569	22.884	22.860	23.892	24.771	25.474	26.091	-
7.	Abschreibungen	65	456	690	553	565	564	505	520	-
8.	Sonstige betriebliche Aufwe	9.136	9.010	10.956	10.406	10.406	10.406	10.406	10.406	-
16.	Betriebsergebnis	-29.222	-31.452	-33.746	-33.037	-34.080	-34.959	-35.603	-36.234	-
9.	Beteiligungserträge	635.053	696.000	847.265	861.000	827.000	712.000	646.000	629.000	-
10.	Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	Zinsen und ähnliche Aufwer	105.866	126.932	149.822	225.476	228.883	221.579	213.196	205.220	-
	Finanzergebnis	529.186	569.068	697.443	635.524	598.117	490.421	432.804	423.780	-
	Ergebnis vor Steuern	499.964	537.615	663.697	602.487	564.037	455.462	397.200	387.545	-
13.	Steuern vom Einkommen ur	30.810	6.804	10.061	10.796	10.280	8.695	9.430	9.380	-
14.	Sonstige Steuern	20	12	12	12	12	12	12	12	-
15.	Jahresüberschuss	469.135	530.799	653.623	591.679	553.745	446.755	387.758	378.153	-

- Absinken der Beteiligungserträge durch Beginn der 4. Regulierungsperiode, Auswirkung auf SWG ab 2024/2025
- Weitere Neujustierung der Abschreibungen bringt deutliche Ergebnisveränderung, z.B. plus 180' in 2025 ggü. dem letzten Wirtschaftsplan

Spartenplanung Energie: Gas

Mittelfristplanung 2023 - 2027

Gewinn- und Verlustrechnung Gas Vertrieb

Stadtwerke Geseke GmbH
Stand: 06 September 2022

Position	Positionstext	IST 2021	Budget 2022	HR 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Gesamt						
									2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1.	Umsatzerlöse	86.131	166.871	136.148	126.291	116.928	116.928	116.928	-	-	-	-	-	-	116.928
2.	Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	9.351	2.741	2.741	2.741	2.741	2.741	2.741	-	-	-	-	-	-	-
4.	Sonstige betriebliche Erträge	-22	700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.741
5.	Materialaufwand	43.303	49.049	45.833	49.032	51.322	53.249	54.757	-	-	-	-	-	-	-
6.	Personalaufwendungen	297	1.596	2.414	1.937	1.976	1.975	1.769	-	-	-	-	-	-	56.054
7.	Abschreibungen	37.527	29.786	36.596	34.672	34.672	34.672	34.672	-	-	-	-	-	-	1.821
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	14.377	88.480	54.045	43.391	31.697	29.771	28.471	-	-	-	-	-	-	34.672
16.	Betriebsergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27.121
9.	Beteiligungserträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.	Finanzergebnis	14.377	88.480	54.045	43.391	31.697	29.771	28.471	-	-	-	-	-	-	27.121
13.	Ergebnis vor Steuern	-4.410	23.813	35.215	37.785	35.980	30.433	33.005	-	-	-	-	-	-	-
14.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	69	43	43	43	43	43	43	-	-	-	-	-	-	32.830
15.	Sonstige Steuern	18.718	64.623	18.787	5.562	-4.326	-705	-6.941	-	-	-	-	-	-	43
	Jahresüberschuss														-12.840

- Planung GAS-Vertrieb ist sehr konservativ erfolgt:

- Leicht reduzierte Marge ggü. dem Vorjahr (kein künstlich in die Höhe getriebener Endkundenpreis!)
- Reduzierung Kundenanzahl um 13% unterstellt, da kein Neukundenangebot
- Reduzierung des durchschnittlichen Verbrauchs um 11% aufgrund Einsparungen

Spartenplanung Energie: Strom

Mittelfristplanung 2023 - 2027

Gewinn- und Verlustrechnung Strom Vertrieb
Stadtwerke Geseke GmbH

Stand: 06 September 2022

Position	Positionstext	IST 2021	Budget 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1.	Umsatzerlöse	91.987	97.470	129.815	161.886	199.792	222.736	241.636	259.355
2.	Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Sonstige betriebliche Erträge	12.904	2.741	14.262	2.741	2.741	2.741	2.741	2.741
5.	Materialaufwand	4.275	4.700	6.375	4.000	4.500	5.000	5.000	5.000
6.	Personalaufwendungen	43.303	49.049	45.833	49.032	51.322	53.249	54.757	56.054
7.	Abschreibungen	4.013	2.296	2.414	1.937	1.976	1.975	1.769	1.821
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	48.833	29.786	36.596	34.672	34.672	34.672	34.672	34.672
16.	Betriebsergebnis	4.467	14.378	52.859	74.985	110.061	130.579	148.178	164.548
9.	Beteiligungserträge	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-
	Finanzergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ergebnis vor Steuern	4.467	14.378	52.859	74.985	110.061	130.579	145.816	157.460
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-4.882	23.813	35.215	37.785	35.980	30.433	33.005	32.830
14.	Sonstige Steuern	69	43	43	43	43	43	43	43
15.	Jahresüberschuss	9.279	-9.479	17.601	37.156	74.038	100.103	112.767	124.587

- Stromvertrieb profitiert vom Trend „all electric“
- Entgegen der ursprünglichen Planung konnten in 2022 rd. 400 neue Kunden für den Partner WestfalenWind aufgenommen werden
- Leicht verbesserte Marge in den Stromprodukten
- Energievertrieb Gesamt (Strom + Gas) wächst

Spartenplanung Dienstleitungen/Handel

Mittelfristplanung 2023 - 2027

Gewinn- und Verlustrechnung Dienstleistungen

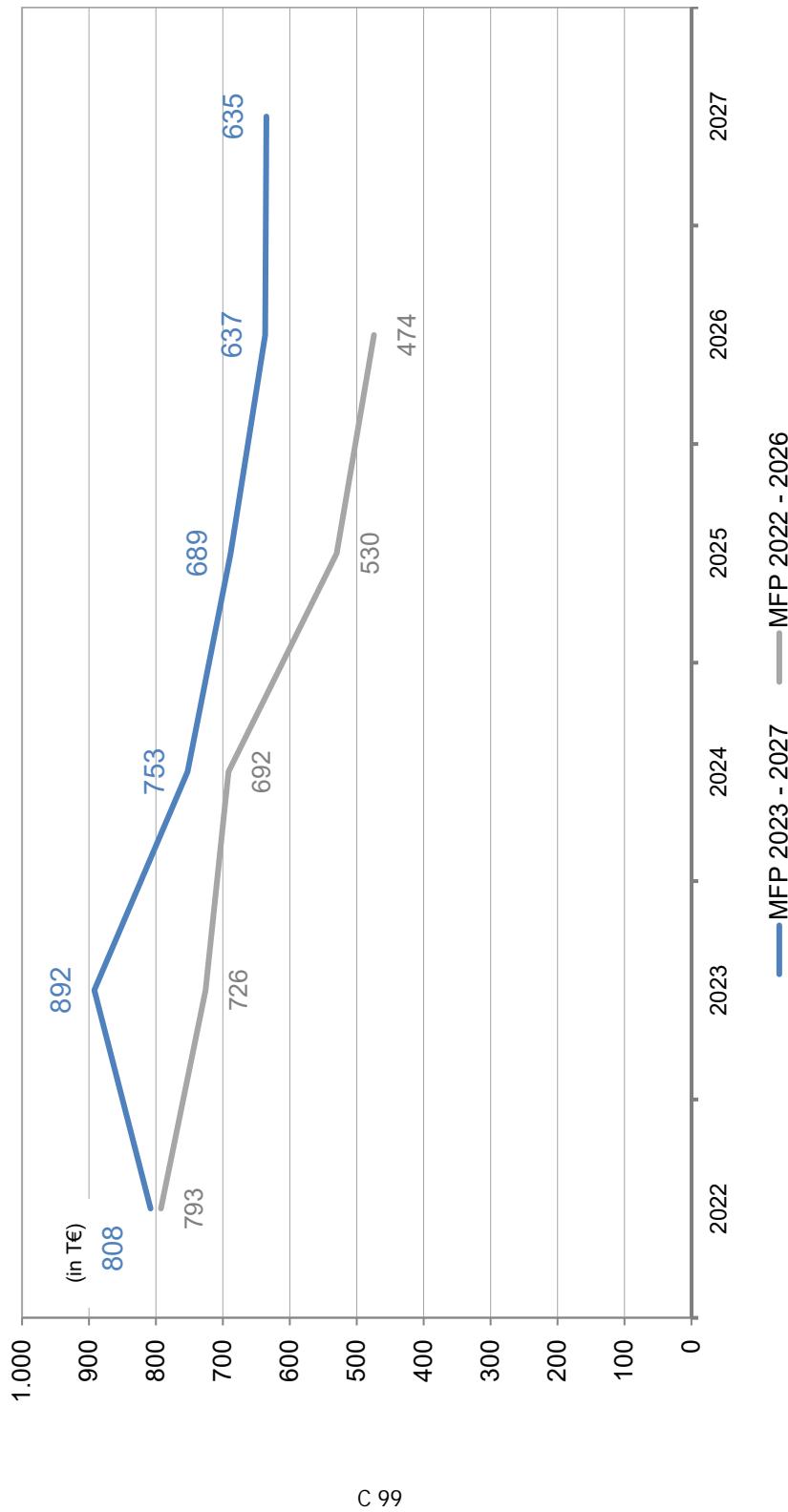
Stadtwerke Geseke GmbH

Stand: 06 September 2022

Position	Positionstext	IST 2021	Budget 2022	HR 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
			Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt
1.	Umsatzerlöse	209.878	203.000	460.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
2.	Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	322	-	-	-	-	-	-	-
4.	Sonstige betriebliche Erträge	167.528	145.000	393.431	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
5.	Materialaufwand	22.346	23.374	24.516	27.440	28.574	29.533	30.290	30.946
6.	Personalaufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	70	-	-	-	-	-	-	-
16.	Betriebsergebnis	20.255	34.626	42.053	32.560	31.426	30.467	29.710	29.054
9.	Beteiligungserträge	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-
	Finanzergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ergebnis vor Steuern	20.255	34.626	42.053	32.560	31.426	30.467	29.710	29.054
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	2.209	-	-	-	-	-	-	-
14.	Sonstige Steuern	-	-	-	-	-	-	-	-
15.	Jahresüberschuss	18.047	34.626	42.053	32.560	31.426	30.467	29.710	29.054

- Als Sparte neu eingerichtet zur Abbildung von Dienstleistungen und Handel, insbesondere Ladetechnik für E-Autos
- Ab sofort wallbox-Vertrieb auch mit Komplettmontage durch die Stadtwerke Geseke
- Umsatzsteigerung in 2022 resultiert auch aus Dienstleistung für Stadt Geseke (Umbau neues Bürgerbüro)

Ergebnisentwicklung grafisch



- Ergebnissprung 2023 durch Sondereffekt Immobilienverkauf „Eichenstraße“
- Aufgrund der nochmaligen Neujustierung der AfA in der Netzgesellschaft deutlich geringer Ergebnisabfall ab 2024

Finanzplan

Mittelfristplanung 2023 - 2027

Finanzplanung
Stadtwerke Geseke GmbH

Bezug der HR ist IST 2021

	Bud 2022	HR 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresüberschuss (vor Ergebnisverwendung)	792.530	808.234	892.271	752.672	688.584	636.740	635.081
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	165.494	175.530	215.600	245.399	245.391	244.799	244.949
Auflösung der Bau- und Ertragszuschüsse	-	-	-	-	-	-	-
Einzahlung von Bau- und Ertragszuschüsse	-	-	-	-	-	-	-
Verlust (+) / Gewinn (-) aus Abgang von Anlagevermögen	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Anteile an Beteiligungen	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (-) / Abnahme (+) der sonstigen Ausleihungen	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Forderungen ggü. Gesellschaften	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Forderungen ggü. verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (-) / Abnahme (+) der Forderungen ggü. Beteiligungsunternehmen	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (-) / Abnahme (+) der sonstigen Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (+) / Abnahme (-) der aktiven RAP	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen für Pensionen	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Steuerrückstellungen	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (+) / Abnahme (-) der sonstigen Rückstellungen	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus LUL	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten verb. Unternehmen	-2.403.159	-2.403.159	-	-	-	-	-
Zunahme (+) / Abnahme (-) der sonstigen Verbindlichkeiten	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (+) / Abnahme (-) der passiven RAP	-	-	-	-	-	-	-
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.445.135	-1.425.670	1.107.871	938.071	933.975	881.540	880.030
Einzahlung aus Abgängen des Anlagevermögens	478.336	-	-	-	-	-	-
Investitionen in Sachanlagevermögen	-382.500	29.193	-1.336.137	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Cashflow aus Investitionsstätigkeit	95.836	29.193	-1.336.137	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Auszahlungen an Gesellschafter	-602.377	-660.048	-808.234	-892.271	-752.672	-688.584	-636.740
Auszahlung aus Entnahmen Gewinnrücklage	-	-	-	-	-	-	-
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	2.736.100	2.746.339	1.047.669	-257.199	-313.826	-20.713	-36.798
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter	-373.176	-169.315	-173.176	-177.124	-181.162	-185.293	-189.518
Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	-	-	-	-	-	-	-
Cashflow aus Finanzierungsstätigkeit	1.760.547	1.916.976	66.260	-1.326.594	-1.247.660	-894.590	-863.056
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	84.727	799.041	1.319.539	1.157.533	827.510	512.326	497.775
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	411.248	520.498	-162.006	-330.023	-315.184	-14.551	15.475
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	495.975	1.319.539	1.157.533	827.510	512.326	497.775	513.249

Bilanz

Mittelfristplanung 2023 - 2027

Bilanzplanung

Stadtwerke Geseke GmbH

Bezug der HR ist IST 2021

	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2021	Bud 2022	HR 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A. Aktiva										
A. Anlagevermögen	13.021.646	15.626.699	19.255.814	19.381.972	19.057.366	20.177.903	19.934.003	19.630.112	19.446.812	19.203.363
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. Konzessionen, gewerbliche Rechte	2.516	2.220	1.628	1.332	1.332	1.036	740	444	148	-148
II. Sachanlagen	3.834.620	6.439.669	7.663.401	7.783.581	7.488.974	8.579.807	8.336.204	8.092.608	7.849.805	7.606.452
1. Grundstücke Restbuchwert	1.557.875	1.515.002	1.515.002	1.120.636	1.520.077	1.693.439	1.693.439	1.693.439	1.693.439	1.693.439
2. Bauten Restbuchwert	1.177.572	4.056.856	5.612.431	6.238.274	5.398.993	6.340.573	6.105.943	5.873.316	5.639.890	5.406.064
3. Rohstoffe Restbuchwert	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Maschinen Restbuchwert	8.646	45.471	62.207	37.345	67.068	62.446	57.824	53.203	48.584	43.965
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung Restbuchwert	33.888	19.979	33.128	31.431	32.202	42.715	37.364	32.016	27.258	22.350
6. Gehobte Anzahlungen und Anlagen im Bau Restbuchwert	462.630	2.667	440.634	335.855	440.634	440.634	440.634	440.634	440.634	440.634
III. Finanzanlagen	9.184.510	9.184.510	11.590.785	11.597.060						
1. Finanzanlage an Kapitalgesellschaft	16.725	16.725	16.725	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
2. Finanzanlage an Personengesellschaft	9.165.765	9.165.765	11.572.060	11.572.060	11.572.060	11.572.060	11.572.060	11.572.060	11.572.060	11.572.060
B. Umlaufvermögen	422.518	523.558	849.466	530.284	1.369.965	1.207.958	877.935	562.751	548.200	563.675
I. Vorräte	737	-	7.852	7.632	7.352	7.852	7.852	7.852	7.852	7.852
1. Vorräte + gradierte Anzahlungen	737	-	7.852	7.632	7.352	7.852	7.852	7.852	7.852	7.852
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.141	36.526	42.574	26.677	42.574	42.574	42.574	42.574	42.574	42.574
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.099	-	28.573	13.172	28.573	28.573	28.573	28.573	28.573	28.573
2. Forderungen eines verbundene Unternehmen	6.042	36.926	14.000	13.505	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
3. Sonstige Vermögensgegenstände	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Kassenbestand - Guthaben bei Kreditinstituten	414.640	487.032	799.041	495.975	1.319.539	1.157.533	827.510	512.326	497.775	513.248
C. ARAP	3.885	4.880	13.181	6.592	13.181	13.181	13.181	13.181	13.181	13.181
Summe Aktiva	13.448.048	16.155.137	20.118.461	19.918.848	20.440.511	21.399.042	20.825.119	20.266.043	20.008.193	19.780.218
	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2021	Bud 2022	HR 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A. Passiva										
A. Eigenkapital	7.292.761	7.110.732	7.831.768	7.664.550	7.679.954	7.733.991	7.624.322	7.560.304	7.508.460	7.506.801
I. Gezeichnetes Kapital	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
II. Kapitalrücklage	6.771.720	6.771.720	6.771.720	6.771.720	6.771.720	6.771.720	6.771.720	6.771.720	6.771.720	6.771.720
III. Gewinnvortrag	236	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Jahresüberschuss	330.745	23.012	660.048	792.530	808.234	82.271	752.672	688.584	636.081	635.081
B. Rückstellungen	55.597	31.361	78.389	56.424	78.389	78.389	78.389	78.389	78.389	78.389
1. Steuerrückstellungen	55.597	31.361	24.607	33.361	53.782	53.782	53.782	53.782	53.782	53.782
2. Sonstige Rückstellungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C. Verbindlichkeiten	6.189.750	9.017.525	12.508.304	12.198.174	12.682.168	13.556.662	13.122.339	12.627.350	12.421.344	12.195.029
1. Verbindlichkeiten gegen Kreditinstitute	869.214	3.698.753	4.948.705	7.583.040	7.695.044	8.742.713	8.485.514	8.171.988	8.150.975	8.144.177
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.126	52.758	49.491	26.104	26.104	26.104	26.104	26.104	26.104	26.104
3. Verbindlichkeiten gegen Gesellschafter	5.303.747	5.23.639	5.047.359	4.521.268	4.870.843	4.522.744	4.346.882	4.161.289	3.971.771	3.971.771
4. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	56	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Sondere Verbindlichkeiten	9.607	34.375	2.486.136	34.375	82.977	82.977	82.977	82.977	82.977	82.977
Summe Passiva	13.448.048	16.159.619	20.118.461	19.918.848	20.440.511	21.399.042	20.825.119	20.266.043	20.008.193	19.780.218
Bilanzielle Eigenkapitalquote	54%	44%	37%	38%	36%	37%	37%	38%	38%	38%

Investitionsplan

Berücksichtigte Investitionen und Finanzierungen im Jahr 2021:

- Fertigstellung Neubau Halle Siemensstraße, Bauvolumen 1,55 Mio €, Finanzierungsvolumen 1,4 Mio. €
- Energetische Sanierung 6-FH Turmgasse 3 für rd. 115' T€
- Heizungserneuerung (Wärmepumpe) für 5-FH Kreuzbreite 3, 30' T€
- PV-Anlagen auf den beiden o.g. Objekten 100' T€

Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co KG

Jahresabschluss 2021

Wirtschaftsplan 2023

Jahresabschluss zum 31.12.2021

und

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021

Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co. KG
Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva

in €	31.12.2021	31.12.2020
Anlagevermögen		
Sachanlagen	9.250.162,98	8.785.320,15
	9.250.162,98	8.785.320,15
Umlaufvermögen		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	106.112,50	135.009,57
Sonstige Vermögensgegenstände	87.841,33	439.420,51
Guthaben bei Kreditinstituten	17.669,49	317.225,34
	211.623,32	891.655,42
	9.461.786,30	9.676.975,57

Passiva

in €	31.12.2021	31.12.2020
Eigenkapital		
Kapitalanteile Kommanditisten	374.500,00	374.500,00
Rücklagen	3.514.939,62	3.302.727,37
	3.889.439,62	3.677.227,37
Rückstellungen	26.840,00	377.491,85
Verbindlichkeiten	3.684.222,67	3.658.275,64
Rechnungsabgrenzungsposten	1.861.284,01	1.963.980,71
	9.461.786,30	9.676.975,57

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

in €	01.01. - 31.12.2021	01.01. - 31.12.2020
Umsatzerlöse	2.202.929,68	2.133.049,42
Materialaufwand	-641.817,92	-655.624,70
Abschreibungen	-574.509,46	-738.054,92
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-84.145,77	-55.000,48
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-24.836,04	-24.255,60
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-30.355,52	-25.061,00
Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	847.264,97	635.052,72
Einstellung in die Rücklagen	-847.264,97	-635.052,72
Bilanzgewinn	0,00	0,00

Ergebnisentwicklung und Ertragslage

Als finanzielle Leistungsindikatoren dienen die Pachterträge und das Jahresergebnis.

Die StW G erzielte im Geschäftsjahr 1.464.701,55 € (Vorjahr 1.388.469,14 €) Umsatzerlöse aus der Verpachtung von Netz und Zählern an die Westenergie AG, Essen, und die GELSENWASSER Energienetze GmbH, Gelsenkirchen.

Die unter den Materialaufwendungen aufgeführten Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten unter anderem die Konzessionsabgabe Strom und Gas sowie die Dienstleistungsentgelte an die Westenergie AG für die kaufmännische Dienstleistung.

Die planmäßige Abschreibung beläuft sich auf 574.509,46 € (Vorjahr 738.054,92 €).

Der sonstige betriebliche Aufwand ist im Wesentlichen durch Aufwendungen im Zusammenhang mit der Kostenübernahme der SW G GmbH, Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagen, Aufwendungen für die Jahresabschlussprüfung 2021 sowie Kosten der Steuerberatung geprägt.

Das Ergebnis nach Steuern beläuft sich auf 847.264,97 € (Vorjahr 635.052,72 €). Der Anstieg des Ergebnisses ist im Wesentlichen auf die geringeren Abschreibungen und den moderaten Anstieg der Erlöse, jeweils im Vergleich zum Vorjahr, zurückzuführen.

Entwicklung der Vermögens- und Finanzlage

Im Berichtsjahr wurde eine Bilanzsumme von 9.461.786,30 € ausgewiesen (Vorjahr 9.676.975,57 €). Die geringere Bilanzsumme im Vergleich zum Vorjahr ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass zum Ende des Geschäftsjahrs 2021 keine Steuerrückstellung zu bilanzieren ist.

Die Aktivseite ist vor allem durch das Sachanlagevermögen und die Forderungen geprägt. Die Passiva bestehen aus dem Eigenkapital, den Verbindlichkeiten, aus den passivisch abgegrenzten Hausanschlusskosten und Baukostenzuschüssen sowie Rückstellungen.

Die Guthaben bei Kreditinstituten betragen 17.669,49 € (Vorjahr 317.225,34 €).

3. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Chancen- und Risikobericht

Betriebsrisiken bestehen im Wesentlichen im Dienstleistungsbereich durch Fehlbedienungen im Netz, durch Planungsfehler sowie mögliche Systemausfälle. Diese Risiken sind durch Verträge mit den Pächtern Westenergie AG und GELSENWASSER Energienetze GmbH

sowie dem Betreiber Westnetz abgesichert. Die Qualität der Netze sowie die für die Kunden notwendige Versorgungssicherheit wird durch kontinuierliche Erneuerung und Erweiterung der Anlagen, Verbesserung der Prozesse und permanente Qualitätssicherung gewährleistet.

Die Geschäftsführung sieht keine Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden.

Prognosebericht

Gegenstand der StW G ist der Betrieb, die Instandhaltung und der Ausbau der örtlichen Energieverteilnetze in Geseke.

Die Gesellschaft wird sich weiterhin in den Schwerpunkten Netzerhalt und dem Ausbau der Netzinfrastruktur betätigen. Dies erfolgt in enger Abstimmung mit dem kommunalen Gesellschafter und dem Netzbetreiber.

Im Rahmen der laufenden Regulierungsperiode (Strom bis 31.12.2023, Gas bis 31.12.2022) ist von stabilen Pachterlösen auszugehen.

Die Geschäftsführung geht für 2022 von einem positiven Ergebnis auf Vorjahresniveau aus.

Die Netzbetreiber Westnetz und GELSENWASSER Energienetze haben Maßnahmen getroffen, um den sicheren Betrieb der Strom- und Gasnetze in der Coronakrise zu gewährleisten. Die Geschäftsführung erwartet kurzfristig keine Auswirkungen des Ukrainekrieges auf die Gesellschaft.

Geseke, 29. April 2022

Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co. KG

Die Geschäftsführung

Karl-Heinz Schlüter

Hans-Jürgen Kayser

III. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

10. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 29. April 2022 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co. KG, Geseke

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co. KG, Geseke, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigelegte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigelegte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

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

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen

Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen

Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungs nachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystern und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen ange messen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmens tätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungs nachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmens tätigkeit 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 Prüfungs nachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmens tätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG

Prüfungsurteile

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeiten „Elektrizitätsverteilung“, „Gasverteilung“ und „Moderne Messeinrichtungen und intelligente Messsysteme“ nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.

- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F. (07.2021)) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach

§ 6b Abs. 3 EnWG“ weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben und
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.“

H. Schlussbemerkung

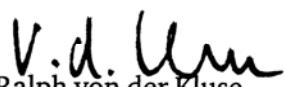
Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co. KG, Geseke, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021 und des La-geberichts für dieses Geschäftsjahr erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vor-schriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt B unter „Wiedergabe des Bestätigungs-vermerks“ enthalten.

Düsseldorf, den 29. April 2022

WIBERA Wirtschaftsberatung
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft


Stephan Schims
Wirtschaftsprüfer


Ralph von der Kluse
Wirtschaftsprüfer



DEE00066752.1.1

Original liegt vor



Wirtschaftsplan 2022

westenergie



Wirtschaftsplan 2022

Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co KG

Westenergie AG

Plan Gewinn- und Verlustrechnung

		Budget	Prognose					
GIV		TE						
	2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Umsatzerlöse								
davon Pachterlöse Strom	2.133	2.209	2.189	2.244	2.215	2.067	2.044	2.055
davon Pachterlöse Gas	730	779	769	840	867	721	718	715
davon Pachterlöse Smart Meter	658	689	696	678	617	606	573	575
davon Umsatzerlöse AKB/BKZ-Auflösung	10	19	18	24	31	41	51	63
davon Erlöse Konzessionsabgabe	176	173	182	177	176	175	178	179
davon sonst. Erlöse	558	540	524	524	524	524	524	524
Aufwendungen für bezogene Leistungen								
davon Kaufn. Dienstleistung, Haftungspauschale	-656	-639	-625	-627	-628	-630	-632	-634
davon Konzessionsabgabe	-98	-99	-101	-102	-104	-106	-108	-110
davon sonstiger Aufwand für bezogene Leistungen	-558	-540	-524	-524	-524	-524	-524	-524
Sonstige betriebliche Aufwendungen								
davon Wirtschaftsprüfer / Steuerberater	0	0	0	0	0	0	0	0
davon Verluste aus Anlagenabgängen	-55	-53	-80	-81	-82	-83	-84	-85
davon Aufwandsentlastung Verwaltung GmbH für DL-Entgelt Geschäftsbesorgung	-12	-15	-12	-13	-13	-13	-13	-13
davon sonstige betriebliche Aufwendungen	-20	-17	-20	-20	-20	-20	-20	-20
davon Aufwandsentlastung Verwaltung GmbH für DL-Entgelt Geschäftsbesorgung	-23	-21	-24	-24	-25	-25	-25	-26
EBITDA	1.422	1.517	1.484	1.536	1.505	1.354	1.328	1.336
Abschreibung Restbestand+Invest	-738	-803	-683	-714	-775	-823	-873	-917
EBIT	684	713	801	822	730	530	455	419
Zinsaufwand	-24	-37	-26	-32	-37	-40	-42	-44
Zinsertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	660	677	775	790	693	490	413	375
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-25	-44	-78	-81	-66	-36	-25	-19
Ergebnis nach Steuern	635	633	696	709	626	454	388	356
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	635	633	696	709	626	454	388	356

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung I

Pachterlöse

Die Pachtermittlung wurde gem. Anreizregulierungsverordnung (genehmigte Erlösobergrenze) vorgenommen.
Regulierungscontoeffekte bzgl. Investitionen über den Antrag hinaus sind bereits berücksichtigt.

Die Parameter für die 4. Regulierungsperiode sind noch unbekannt, es wurden folgende Planungsprämien angesetzt:

	3.Reg.P.	4.Reg.P.
Strom		
EKI-Zinssatz für Neuanlagen	6,91%	5,07%
EKI-Zinssatz für Altanlagen	5,12%	3,51%
EKI-Zinssatz für EK-Quote > 40%	2,72%	1,72%
Gas		
EKI-Zinssatz für Neuanlagen	6,91%	5,07%
EKI-Zinssatz für Altanlagen	5,12%	3,51%
EKI-Zinssatz für EK-Quote > 40%	3,03%	2,04%

- es wurde angenommen, dass der Sockelleffekt im Kapitalkostenabzug in der 4. Regulierungsperiode entfällt.
- als Fotojahr wurde der Jahresabschluss 2020 (Gas) bzw. das Planjahr 2021 (Strom) angesetzt (Planungsmodell Westenergie auf Basis JA 2020, Asset-Simulation)

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung II

BKZ-Auflösung

Auflösung Baukostenzuschüsse / Anschlusskostenbeträge über 20 Jahre

Handelsrechtliche Abschreibungen

Zur Zeit erfolgt eine Abstimmung über eine Umstellung der handelsrechtlichen Nutzungsdauern mit dem Wirtschaftsprüfer der Gesellschaft.
Die Umstellung wurde in der Planung bereits berücksichtigt.

Zinsaufwand

Als FK-Zins wurde ein Zinssatz von 0,7% des bestehenden Darlehens berücksichtigt.

Operative Kosten

Es wurde angenommen, dass diverse Kostenpositionen mit der Inflation steigen

Wirtschaftsplan 2022

Bilanz

	Budget						Prognose	
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Bilanz								
Stadtwerke Geseke Netze GmbH & Co. KG								
Innometrische Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagen	8.785	9.211	9.591	10.639	10.998	11.271	11.438	11.547
Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
Anlagevermögen	8.785	9.211	9.591	10.639	10.998	11.271	11.438	11.547
Vorräte	0	0	0	0	0	0	0	0
Forderungen aus LUL (u. a. Konzessionsabgabe)	135	125	52	52	52	52	52	52
Sonstige Vermögenswerte (u. a. US/GewSt)	439	0	112	141	71	71	65	64
Kasse	317	0	50	50	50	50	50	50
Umlaufvermögen	892	125	214	243	173	173	167	166
Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten								
Aktiva	9.677	9.336	9.804	10.882	11.170	11.444	11.605	11.713
Festkapitalkonto	375	375	375	375	375	375	375	375
Kapitalrücklage	2.6668	2.6668	2.6668	2.6668	2.6668	2.6668	2.6668	2.6668
Gewinnrücklage	635	633	696	709	626	454	388	356
Eigenkapital	3.677	3.675	3.739	3.751	3.669	3.496	3.430	3.398
Steuerrückstellungen	356	0	63	65	53	29	20	15
Sonstige Rückstellungen	21	0	16	17	17	17	18	18
Finanzverbindlichkeiten	3.548	3.777	3.996	5.071	5.463	5.944	6.192	6.350
Verbindlichkeiten aus LUL (u. a. Konzessionsabgabe)	110	45	44	44	44	44	44	44
Baukostenzuschüsse u. AKB	1.964	1.839	1.947	1.935	1.924	1.914	1.901	1.888
Passive latente Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0
Fremdkapital	6.000	5.661	6.066	7.131	7.502	7.948	8.175	8.315
Passiva	9.677	9.336	9.804	10.882	11.170	11.444	11.605	11.713

Erläuterungen zur Bilanz

Sachanlagevermögen

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens basiert auf der Investitionsplanung.

Die Investitionsplanung umfasst Erneuerungs- und Erweiterungsinvestitionen in das Netz sowie die Investitionen in Zähler.

Eigenkapital

Das Ergebnis des jeweiligen Jahres wird in der Gewinnrücklage ausgewiesen und planerisch im Folgejahr daraus entnommen.

Kapitalflussrechnung

	T€ 2020	T€ 2021	Budget T€ 2021	Prognose T€ 2022	T€ 2023	T€ 2024	T€ 2025	T€ 2026
Kapitalflussrechnung								
Stadtwerke Gesete Netze GmbH & Co. KG								
Kasse Jahresanfang								
Ergebnis n. Steuern	633	696	709	626	454	388	356	
Abschreibungen	820	683	714	775	823	873	917	
nicht Zahlungswirksame BKZ Auflösung	-173	-182	-177	-176	-175	-178	-179	
Veränderung Vorräte	0	0	0	0	0	0	0	
Veränderung Forderungen LUL	0	83	0	0	0	0	0	
Veränderung Forderungen aus Ergebnisaufführungsvertrag	0	0	0	0	0	0	0	
Veränderung sonst. Vermögenswerte (z.a. Ust/GewSt)	62	328	-29	71	-1	6	2	
Veränderung ARAP	0	0	0	0	0	0	0	
Veränderungen Steuerrückstellungen	0	-294	2	-11	-24	-9	-4	
Veränderung sonst. Rückstellungen	0	-5	0	0	0	0	0	
Veränderung Verbindlichkeiten LUL	0	-67	0	0	0	0	0	
Veränderung WC	62	46	-27	60	-24	-3	-2	
operativer Cash Flow								
Investitionen	-1.071	-1.488	-1.763	-1.134	-1.097	-1.039	-1.026	
BKZ Zufluss	104	165	165	165	165	165	165	
Cash Flow aus Investitionstätigkeit								
Ausschüttung	-967	-1.323	-1.598	-969	-932	-874	-861	
Veränderung Liquidität	-229	-715	-1.075	-393	-481	-248	-158	
Veränderung EK	0	0	0	0	0	0	0	
Veränderung Darlehen	229	448	1.075	393	481	248	158	
Kasse Jahresende								
	0	50	50	50	50	50	50	

Erläuterungen zur Kapitalflussrechnung

BKZ Zufluss

Die BKZ-Zuflüsse wurden auf Basis historischer Daten abgeschätzt.

Ausschüttung

Entnahme des Gewinns aus der Rücklage jeweils im Folgejahr unterstellt.

Veränderungen Darlehen

Die Darlehensveränderung wurde so gewählt, dass die Kasse am Jahresende 50 T€ beträgt. Liquidität für Planabweichungen besteht darüber hinaus durch die Kontokorrentkreditlinie i.H.v. 100 T €.

Investitionsplan

Kooperationsnetz	Energieart	Aufgabenfeld Sparte	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Geseke	STROM	STROM	64.000	550.000	60.000	70.000	70.000	70.000
	4	STROM	513.000	370.000	350.000	300.000	270.000	250.000
	6	STROM	129.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	STROM-MESS SMARTM	74.242	87.988	129.874	144.378	175.973	177.086	
	STROM-MESSUNG	20.105	17.515	15.903	18.595			
	STROM Ergebnis	800.347	1.075.503	605.777	582.973	565.973	547.086	
	4	GAS	683.000	682.000	523.000	509.000	468.000	474.000
	6	GAS-MESSUNG	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	GAS Ergebnis	688.000	687.000	528.000	514.000	473.000	479.000	
	Geseke Ergebnis	1.488.347	1.762.503	1.133.777	1.096.973	1.038.973	1.026.086	

Stadtwerke Geseke Netze Verwaltung GmbH

Jahresabschluss 2021

Wirtschaftsplan 2023

Jahresabschluss zum 31.12.2021

und

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2023

Stadtwerke Geseke Netze Verwaltung GmbH
Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva

	31.12.2021	31.12.2020
Umlaufende Betriebsmittel		
Geschäftsbetrieb	37.472,87	37.472,87
Zusätzliche Betriebsmittel	0,00	0,00

Passiva

	31.12.2021	31.12.2020
Eigenkapital		
Beteiligungskapital	25.000,00	25.000,00
Gewinn- und Verlustreserven	2.104,40	2.104,40
Vorläufige Gewinne	2.104,36	2.104,36
Vorläufige Verluste	(1.000,00)	(1.000,00)
Kundenkonto	6.781,24	6.781,24
Verbindlichkeiten	1.572,66	1.572,66

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	01.01. - 31.12.2021	01.01. 2021
Nettoumsatzerlöse	34.673,67	19.334,83
Salzverlust	-31.673,67	-7.624,27
Bruttoertragsergebnis	-499,00	12.710,56

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadtwerke Geseke Netze Verwaltung GmbH, Geseke

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Geseke Netze Verwaltung GmbH, Geseke, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Geseke Netze Verwaltung GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

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

Grundlage für die Prüfungsurteile

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW)

festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungs nachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystern und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen ange messen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmens tätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungs nachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmens tätigkeit 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 Prüfungs nachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmens tätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

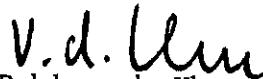
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf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

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

Düsseldorf, den 29. April 2022

WIBERA Wirtschaftsberatung
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft


Stephan Schims
Wirtschaftsprüfer


Ralph von der Kluse
Wirtschaftsprüfer



DEE00066679.1.1

Original liegt vor

C 135



Wirtschaftsplan 2022

Westenergie AG

Stadtwerke Geseke Netze
Verwaltung GmbH

Wirtschaftsplan 2022

westenergie



Plan Gewinn- und Verlustrechnung

	<u>T€</u> Ist	<u>T€</u> Prognose	<u>T€</u> Budget	<u>T€</u> Plan	<u>T€</u> Plan	<u>T€</u> Plan	<u>T€</u> Plan
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
sonstige betriebl. Erträge	10,4	34,4	34,8	35,2	35,6	36,1	36,5
sonstige betriebl. Aufwendungen	-7,9	-31,9	-32,3	-32,7	-33,1	-33,6	-34,0
Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
EBIT	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis vor Steuern	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Jahresüberschuss	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1

Bilanz

	<u>T€ Ist</u>	<u>T€ Prognose</u>	<u>T€ Budget</u>	<u>T€ Plan</u>	<u>T€ Plan</u>	<u>T€ Plan</u>	<u>T€ Plan</u>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Forderungen	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0
Flüssige Mittel	19,3	11,2	13,4	15,5	17,6	19,7	21,9
Summe Aktiva	37,3	29,2	31,4	33,5	35,6	37,7	39,9
Eigenkapital	27,1	29,2	31,4	33,5	35,6	37,7	39,9
gez. Kapital	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
Gewinnrücklage	0,0	2,1	4,2	6,4	8,5	10,6	12,7
Jahresüberschuss	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1
Rückstellungen	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Passiva	37,3	29,2	31,4	33,5	35,6	37,7	39,9

Kapitalflussrechnung

	<u>T€</u> Ist	<u>T€</u> Prognose	<u>T€</u> Budget	<u>T€</u> Plan	<u>T€</u> Plan	<u>T€</u> Plan	<u>T€</u> Plan
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Finanzmittelbestand 01.01.							
Ergebnis		2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1
Veränderung Forderungen		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Veränderung Verbind		-3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Veränderung Rst		-6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Veränderung gez. Kapital		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ausschüttung							
Finanzmittelbestand 31.12.	19,3	11,2	13,4	15,5	17,6	19,7	21,9