



Entwurf

Jahresabschluss

für das Haushaltsjahr 2023

des Zweckverbandes

Tourismusverband Biggesee-Listersee

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---------------------------------------------------------|-------|
| Bilanz zum 31.12.2023 | 2 |
| Ergebnisrechnung | 3 |
| Finanzrechnung | 4 |
| Investitionsmaßnahmen | 5 |
| Anhang | 6 |
| - Anlage 1: Anlagenspiegel zum 31.12.2023 | 12 |
| - Anlage 2: Forderungsspiegel zum 31.12.2023 | 13 |
| - Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2023 | 14 |
| - Anlage 4: Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2023 | 15 |
| - Anlage 5: Organe und Mitgliedschaften im Berichtsjahr | 16 |
| Lagebericht | 21 |

Bilanz zum 31.12.2023 des Zweckverbandes Tourismusverband Biggeseelistersee

| Aktivseite | € | € | € | € | Passivseite | € | € | € | € |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|-----------------|-------------------|
| | 31.12.2023 | | | 31.12.2022 | | 31.12.2023 | | | 31.12.2022 |
| 1. Anlagevermögen | 3.682,86 | | | 2.503,15 | 1. Eigenkapital | 303.916,86 | | | 313.069,29 |
| 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 0,00 | 0,00 | 1.1. Allgemeine Rücklage | | | 205.270,32 | 205.270,32 |
| 1.2. Sachanlagen | | | | | 1.2. Sonderrücklagen | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | 1.3. Ausgleichsrücklage | | | 107.798,97 | 166.738,57 |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 0,00 | | | 0,00 | 1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | | | -9.152,43 | -58.939,60 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 0,00 | | | 0,00 | 2. Sonderposten | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 0,00 | | | 0,00 | 2.1. für Zuwendungen | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 2.2. für Beiträge | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | 2.3. für den Gebührenaussgleich | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 0,00 | | | 0,00 | 2.4. Sonstige Sonderposten | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2.2.2 Schulen | 0,00 | | | 0,00 | 3. Rückstellungen | | | 8.607,63 | 21.619,33 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 0,00 | | | 0,00 | 3.1. Pensionsrückstellungen | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 3.2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2.3. Infrastrukturvermögen | | | | | 3.3. Instandhaltungsrückstellungen | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 0,00 | | | 0,00 | 3.4. Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW | | 8.607,63 | | 21.619,33 |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 0,00 | | | 0,00 | 4. Verbindlichkeiten | | | 6.781,22 | 4.943,17 |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00 | | | 0,00 | 4.1. Anleihen | | | | |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 0,00 | | | 0,00 | 4.1.1. für Investitionen | 0,00 | | | 0,00 |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 0,00 | | | 0,00 | 4.1.2. zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | | | |
| 1.2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden | | 0,00 | | 0,00 | 4.2.1. von verbundenen Unternehmen | 0,00 | | | 0,00 |
| 1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | | 0,00 | | 0,00 | 4.2.2. von Beteiligungen | 0,00 | | | 0,00 |
| 1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | | 0,00 | | 0,00 | 4.2.3. von Sondervermögen | 0,00 | | | 0,00 |
| 1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 3.682,86 | | 2.503,15 | 4.2.4. vom öffentlichen Bereich | 0,00 | | | 0,00 |
| 1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | | 0,00 | 3.682,86 | 0,00 | 4.2.5. vom Kreditinstituten | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3. Finanzanlagen | | | | | 4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen | | 0,00 | | 0,00 | 4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3.2. Beteiligungen | | 0,00 | | 0,00 | 4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 216,90 | | 3.236,89 |
| 1.3.3. Sondervermögen | | 0,00 | | 0,00 | 4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens | | 0,00 | | 0,00 | 4.7. Sonstige Verbindlichkeiten | | 6.564,32 | | 1.706,28 |
| 1.3.5. Ausleihungen | | | | | 4.8. Erhaltene Anzahlungen | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | 0,00 | | | 0,00 | | | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2. Umlaufvermögen | 311.642,60 | | | 338.459,95 | 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | | | 1.785,00 |
| 2.1. Vorräte | | | | | | | | | |
| 2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | | 0,00 | | 0,00 | | | | | |
| 2.1.2. Geleistete Anzahlungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | | | | |
| 2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | 0,00 | | 0,00 | | | | | |
| 2.2.2. Privatrechtliche Forderungen | | 136,33 | | 185,72 | | | | | |
| 2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände | | 2.783,33 | 2.919,66 | 15,77 | | | | | |
| 2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2.4. Liquide Mittel | | | 308.722,94 | 338.258,46 | | | | | |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 3.980,25 | | | 453,69 | | | | | |
| Bilanzsumme | 319.305,71 | | | 341.416,79 | Bilanzsumme | 319.305,71 | | | 341.416,79 |

Jahresabschluss 2023

| Ergebnisrechnung | | | | | | | |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Fortgeschriebener Ansatz 2023 | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2023 | Vergleich Fortgeschr. Ansatz ./ Ist | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 220.600,00 | 257.600,00 | 0,00 | 257.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 451,91 | 20.300,00 | 0,00 | 17.585,73 | -2.714,27 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 500,00 | 300,00 | 0,00 | 1.000,00 | 700,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.011,90 | 2.011,90 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 221.551,91 | 278.200,00 | 0,00 | 278.197,63 | -2,37 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 168.049,77 | 180.500,00 | 0,00 | 155.455,92 | -25.044,08 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 61.651,18 | 85.000,00 | 0,00 | 67.456,98 | -17.543,02 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.766,94 | 3.500,00 | 0,00 | 3.297,54 | -202,46 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 49.023,62 | 77.200,00 | 0,00 | 63.922,95 | -13.277,05 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 280.491,51 | 346.200,00 | 0,00 | 290.133,39 | -56.066,61 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17) | -58.939,60 | -68.000,00 | 0,00 | -11.935,76 | 56.064,24 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 2.783,33 | -216,67 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20) | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 2.783,33 | -216,67 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21) | -58.939,60 | -65.000,00 | 0,00 | -9.152,43 | 55.847,57 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25) | -58.939,60 | -65.000,00 | 0,00 | -9.152,43 | 55.847,57 | 0,00 |
| 27 | - globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 26 und 27) | -58.939,60 | -65.000,00 | 0,00 | -9.152,43 | 55.847,57 | 0,00 |
| . | Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage | | | | | | |
| 29 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnungssaldo (= Zellen 29 bis 32) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2023

| Finanzrechnung | | | | | | | |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Fortgeschriebener Ansatz 2023 | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2023 | Vergleich Fortgeschr. Ansatz ./ Ist | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 220.600,00 | 257.600,00 | 0,00 | 257.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.894,94 | 20.300,00 | 0,00 | 16.127,24 | -4.172,76 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 500,00 | 300,00 | 0,00 | 1.000,00 | 700,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 4.008,52 | 0,00 | 0,00 | 11.223,51 | 11.223,51 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 227.003,46 | 281.200,00 | 0,00 | 285.950,75 | 4.750,75 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 162.795,54 | 180.500,00 | 0,00 | 162.441,63 | -18.058,37 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 56.686,93 | 85.000,00 | 0,00 | 76.514,80 | -8.485,20 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 5.064,98 | 0,00 | 0,00 | 4.830,44 | 4.830,44 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 52.297,63 | 77.200,00 | 0,00 | 67.222,15 | -9.977,85 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 276.845,08 | 342.700,00 | 0,00 | 311.009,02 | -31.690,98 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16) | -49.841,62 | -61.500,00 | 0,00 | -25.058,27 | 36.441,73 | 0,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen Erwerb bewegliches Anlagevermögen | 562,86 | 5.000,00 | 0,00 | 4.477,25 | -522,75 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 562,86 | 5.000,00 | 0,00 | 4.477,25 | -522,75 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30) | -562,86 | -5.000,00 | 0,00 | -4.477,25 | 522,75 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zellen 17 und 31) | -50.404,48 | -66.500,00 | 0,00 | -29.535,52 | 36.964,48 | 0,00 |
| 33 | + Einz. aus Investitionskrediten + wirtschaftlichgleichk. Rechtsverhältnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Einz. aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Ausz. Tilgung Investitionskredite + wirtschaftlichgleichk. Rechtsverhältn. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Ausz. Tilgung Kredite zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzlerungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37) | -50.404,48 | -66.500,00 | 0,00 | -29.535,52 | 36.964,48 | 0,00 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 388.662,94 | 298.500,00 | 0,00 | 338.258,46 | 39.758,46 | 0,00 |
| 40 | = Liquide Mittel (=Zellen 38 und 39) | 338.258,46 | 232.000,00 | 0,00 | 308.722,94 | 76.722,94 | 0,00 |

Jahresabschluss 2023

| Investitionen | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| Investition I-15229201 Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2022 | Fortgeschriebener Ansatz 2023 | davon Ermächtigungsträgungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2023 | Vergleich Fortgeschr. Ansatz ./ Ist | Ermächtigungsträgungen in das Folgejahr |
| | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 562,86 | 5.000,00 | 0,00 | 4.477,25 | -522,75 | 0,00 |
| | Saldo: Einzahlungen ./ Auszahlungen | -562,86 | -5.000,00 | 0,00 | -4.477,25 | 522,75 | 0,00 |

Anhang
zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023

I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz auf den 31.12.2023 enthält sämtliche **Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten**. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zu den Bilanzstichtagen vorsichtig und einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum gesetzlich vorgegebenen Wertaufhellungszeitpunkt bekannt gewordenen Risiken, die an den Bilanzstichtagen bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden.

Die **Forderungen** und **sonstigen Vermögensgegenstände** werden zum Nennwert angesetzt. Wertberichtigungen waren nicht erforderlich. Einzelheiten zu den Fälligkeiten sind aus dem als Anlage 2 beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.

Ebenfalls zum Nennwert aktiviert sind die Bestände des Verbandes an **liquiden Mitteln**.

Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die **Rückstellungen** werden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.

Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung waren an den Bilanzstichtagen nicht vorhanden. Einzelheiten zu den Fälligkeiten sind dem als Anlage 3 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

Die Entwicklung des **Eigenkapitals** ist dem als Anlage 4 beigefügten Eigenkapitalsspiegel zu entnehmen.

In das Folgejahr zu übertragene **Haushaltsermächtigungen** wurden nicht gebildet. Eine entsprechende Übersicht entfällt.

II. Erläuterungen zur Bilanz auf den 31.12.2023

Aktivseite

Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagespiegel für das Haushaltsjahr 2023 (Anlage 1 zum Anhang).

Das **Sachanlagevermögen** (3,7 T€) ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen. Abweichungen aufgrund der Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse waren nicht erforderlich. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** (2,9 T€) werden zum Nennwert angesetzt. Wertberichtigungen sind nicht erforderlich.

Als **liquide Mittel** (308,7 T€) werden Guthaben des Verbandes bei Kreditinstituten sowie Barkassenbestände ausgewiesen.

Als **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten** (4 T€) wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Passivseite

Die **Allgemeine Rücklage** (205,3 T€) bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert, die **Ausgleichsrücklage** (107,8 T€) verringert sich um das negative Jahresergebnis des Jahres 2022 (-58.939,60 €).

Der **Jahresfehlbetrag** in Höhe von -9.152,43 € resultiert aus der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2023. Zur Deckung des Fehlbetrages soll die Ausgleichsrücklage gemäß § 75 Absatz 2 der Gemeindeordnung (GO NRW) in Anspruch genommen werden.

Einzelheiten ergeben sich aus dem als Anlage 4 beigefügten Eigenkapitalspiegel.

Die **sonstigen Rückstellungen** (8,6 T€) gemäß § 37 KomHVO wurden für zu erwartende Jahresabschlussprüfungskosten durch die GPA NRW sowie für Steuerberatungskosten gebildet. Hinzu kommen Rückstellungen für noch nicht in Anspruch genommenem Urlaub und Überstunden. Die Entwicklung dieser Rückstellungen im Jahr 2023 stellt sich wie folgt dar:

| | Stand 01.01.2023 T€ | Inanspruch- nahme (I) / Auflösung (A) T€ | Zuführung T€ | Stand 31.12.2023 T€ |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|-----------------|---------------------------|
| nicht genommener Urlaub | 5,8 | 5,8 (I) | 3,5 | 3,5 |
| nicht genommene Überstunden | 8,8 | 8,8 (I) | 3,1 | 3,1 |
| Steuerberatungs- leistungen | 4,0 | 2,5 (I) 1,5 (A) | 1,5 | 1,5 |
| Prüfungskosten GPA | 3,0 | 3,0 (I) | 0,5 | 0,5 |
| | <u>21,6</u> | <u>21,6</u> | <u>8,6</u> | <u>8,6</u> |

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (0,2 T€) sind innerhalb des Wertaufhellungszeitraumes bekannt gewordene finanzielle Verpflichtungen, deren Gegenleistung vor dem Bilanzstichtag erbracht worden ist. Einzelheiten zu den Fälligkeiten ergeben sich aus dem als Anlage 3 beigefügten Verbindlichkeitspiegel.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** (6,6 T€) sind ebenfalls aus dem als Anlage 3 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

III. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die **allgemeinen Umlagen** (257,6 T€) bestehen aus den Umlagen der Verbandsmitglieder. Von den Umlagebeträgen entfallen auf die Hansestadt Attendorn und die Kreisstadt Olpe jeweils 97.888 € und auf die Städte Drolshagen, Meinerzhagen und die Gemeinde Wenden jeweils 20.608 €. Die Festsetzung des Gesamtbetrages der Umlage sowie deren Aufteilung auf die Verbandsmitglieder erfolgten durch die am 01.12.2022 beschlossene Haushaltssatzung. Demnach sind von der Hansestadt Attendorn und der Kreisstadt Olpe jeweils 38 % und von den Städten Drolshagen, Meinerzhagen und der Gemeinde Wenden jeweils 8 % der umlagefähigen Kosten zu tragen.

Hinzu kommen **privatrechtliche Leistungsentgelte** (17,6 T€) aus dem Verkauf des Gastgeberverzeichnisses (17,1 T€) sowie von Wanderkarten und Angelscheinen (0,5 T€). Zusätzlich sind **Kostenerstattungen und -umlagen** (1 T€) aus der DTV-Klassifizierung zu verzeichnen.

Sonstige ordentliche Erträge (2 T€) betreffen Steuererstattungen (0,5 T€) und Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (1,5 T€).

Der **Personalaufwand** (155,5 T€) entfällt auf die Entgelte für die Geschäftsführung und die zwei Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** (67,5 T€) des Haushaltsjahres 2023 bestehen im Wesentlichen aus der Kostenerstattung für die auf die beteiligten Kommunen übertragenen Aufgaben (12 T€), der Kostenbeteiligung an der Müllbeseitigung rund um die Biggensee- und Listertalsperre (21,3 T€), aus Kosten für die Imagekampagne / Kreativkonzept (9,9 T€), externen Beratungsleistungen (7,2 T€) sowie aus kleineren Positionen für sonstige Sach- und Dienstleistungen. Hinzu kommen Kosten für den Marketinganteil für die Sauerland Seen (7,3 T€) und Kosten für Veranstaltungen (6,4 T€).

Die **bilanziellen Abschreibungen** (3,3 T€) sind dem als Anlage 1 beigefügten Anlagenpiegel zu entnehmen.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** (63,9 T€) setzen sich hauptsächlich zusammen aus Geschäftsaufwendungen (12,8 T€) - bestehend aus Aufwendungen für Telefon, Porto und Bürobedarf - sowie Kosten für Veröffentlichungen und Anzeigenwerbung

(31,5 T€). Zusätzlich sind Kosten für die Erstellung des Gastgeberverzeichnisses (12 T€) angefallen.

Finanzerträge für die Anlage von Festgeldern sind in Höhe von 2,8 T€ zu verzeichnen.

IV. Erläuterungen zu Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit

Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (rd. 4,5 T€) betreffen den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen sowie von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit sowie Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit sind im Haushaltsjahr 2023 nicht zu verzeichnen.

V. Organe und Mitgliedschaften im Berichtsjahr

Die Angaben gemäß § 95 Absatz 3 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) über die Zweckverbandsvorsteher und die Mitglieder der Zweckverbandsversammlung sind als Anlage 5 dem Anhang beigelegt.

VI. Sonstige Angaben

Ein **Gleichstellungsplan** gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen liegt nicht vor, da dieser erst ab 20 Beschäftigten aufzustellen ist.

Haftungsverhältnisse in Form von Bürgschaften oder Ähnlichem sowie **Leasingverträge** bestehen nicht.

Es bestehen **finanzielle Verpflichtungen** aus einer Vereinbarung mit dem Ruhrverband über die Beteiligung an den Kosten für das Einsammeln und Entsorgen des illegal abgelagerten Abfalls rund um den Biggensee sowie Listersee (maximal 30.000 € netto pro Jahr).

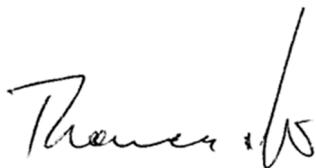
Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW ist der Jahresfehlbetrag 2023 zunächst durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (Stand 31.12.2023: 107.798,97 €) zu decken.

Der Verbandsvorsteher schlägt der Zweckverbandsversammlung daher vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von 9.152,43 € durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu decken.

Olpe, den 14.06.2024

Aufgestellt:

Bestätigt:



(Thomas Bär)
Kämmerer Kreisstadt Olpe



(Christian Pospischil)
Verbandsvorsteher

Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2023

Anlage 1 zum Anhang

| | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen und Zuschreibungen | | | | | Buchwert | |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| | Stand am 01.01. des Haushaltsjahres (01.01.2023) | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (31.12.2023) | kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres (31.12.2022) | Abschreibungen im Haushaltsjahr | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr | kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres (31.12.2023) | Buchwert 31.12. des Haushaltsjahres (31.12.2023) | Buchwert 31.12. des Vorjahres (31.12.2022) |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 Grünflächen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 Ackerland | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 Wald, Forsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | | | | | | | | |
| 2.2.1 Kindertageseinrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2 Schulen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.3 Wohnbauten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.2 Brücken und Tunnels | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.020,34 | 4.477,25 | 1.923,21 | 0,00 | 8.574,38 | 3.517,19 | 3.297,54 | 0,00 | -1.923,21 | 4.891,52 | 3.682,86 | 2.503,15 |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwischensumme Sachanlagen | 6.020,34 | 4.477,25 | 1.923,21 | 0,00 | 8.574,38 | 3.517,19 | 3.297,54 | 0,00 | -1.923,21 | 4.891,52 | 3.682,86 | 2.503,15 |
| 3. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwischensumme Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Anlagevermögen | 6.020,34 | 4.477,25 | 1.923,21 | 0,00 | 8.574,38 | 3.517,19 | 3.297,54 | 0,00 | -1.923,21 | 4.891,52 | 3.682,86 | 2.503,15 |

Forderungsspiegel auf den 31.12.2023**Anlage 2 zum Anhang**

| Art der Forderungen | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushalts- jahres (31.12.2023) | mit einer Rest- laufzeit von bis zu 1 Jahr | mit einer Rest- laufzeit von 1 bis 5 Jahre | mit einer Rest- laufzeit von mehr als 5 Jahre | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres (31.12.2022) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| | € | € | € | € | € |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transfer- leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | 136,33 | 136,33 | 0,00 | 0,00 | 185,72 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 2.783,33 | 2.783,33 | 0,00 | 0,00 | 15,77 |
| | <u>2.919,66</u> | <u>2.919,66</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>201,49</u> |

Verbindlichkeitspiegel auf den 31.12.2023**Anlage 3 zum Anhang**

| Art der Verbindlichkeiten | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushalts- jahres (31.12.2023) | mit einer Rest- laufzeit von bis zu 1 Jahr | mit einer Rest- laufzeit von 1 bis 5 Jahre | mit einer Rest- laufzeit von mehr als 5 Jahre | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres (31.12.2022) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| | € | € | € | € | € |
| 1. Anleihen | | | | | |
| 1.1 für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | | | | |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 von Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 von Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 von Kreditinstituten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 216,90 | 216,90 | 0,00 | 0,00 | 3.236,89 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 6.564,32 | 6.564,32 | 0,00 | 0,00 | 1.706,28 |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten | <u><u>6.781,22</u></u> | <u><u>6.781,22</u></u> | <u><u>0,00</u></u> | <u><u>0,00</u></u> | <u><u>4.943,17</u></u> |

Nachrichtlich anzugeben:

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

0,00 (Vorjahr: 0,00)

Eigenkapitalspiegel auf den 31.12.2023

Anlage 4 zum Anhang

| Bezeichnung | Bestand zum 31.12.des Vorjahres | Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses | Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr | Veränderung der Sonderrücklage | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung) | Bestand zum 31.12.des Haushaltsjahres |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| | 31.12.2022 | 2022 | 2023 | 2023 | 2023 | 31.12.2023 |
| | € | € | € | € | € | € |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 205.270,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 205.270,32 |
| 1.2 Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 166.738,57 | -58.939,60 | | | | 107.798,97 |
| 1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag | -58.939,60 | 58.939,60 | | | -9.152,43 | -9.152,43 |
| 1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Summe Eigenkapital | 313.069,29 | 0,00 | | | | 303.916,86 |
| 2. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |

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

| | 3. Vorjahr | 2. Vorjahr | Vorjahr | Saldo |
|---------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| Allgemeine Rücklage (+/-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ausgleichsrücklage (+/-) | 67.361,77 | 7.348,41 | -58.939,60 | 15.770,58 |
| Summe | 67.361,77 | 7.348,41 | -58.939,60 | 15.770,58 |

Organe und Mitgliedschaften im Berichtsjahr 2023

1. Mitglieder

a) **Verbandsvorsteher**

Pospischil, Christian

Bürgermeister der Hansestadt Attendorn

- (Geborener) Vorsitzender und Mitglied im Beirat für das Südsauerlandmuseum - Museum für Kunst- und Kulturgeschichte des Kreises Olpe in Attendorn -
- (Geborener) Vorsitzender und Mitglied im Beirat für Stadtmarketing und Tourismusförderung der Hansestadt Attendorn
- (Geborenes) Mitglied im Aufsichtsrat der Bigge Energie GmbH & Co. KG
- (Geborenes) Mitglied im Aufsichtsrat der Bigge Energie Verwaltungs-GmbH
- Geschäftsführer der Vermögensverwaltungsgesellschaft der Stadt Attendorn mbH (VVG)
- Mitglied im Aufsichtsrat der Automotiv Center Südwestfalen GmbH (ACS)
- 1. Stellvertreter des vorsitzenden Mitglieds und Beanstandungsbeamter im Verwaltungsrat der Sparkasse Attendorn-Lennestadt-Kirchhundem
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Attendorn-Lennestadt-Kirchhundem
- Vorsitzender des Risikoausschusses der Sparkasse Attendorn-Lennestadt-Kirchhundem
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Westfälisch-Lippischen Sparkassen- und Giroverbandes
- Stellv. Mitglied im Verbandsverwaltungsrat und im Trägersausschuss des Sparkassenverbandes Westfalen-Lippe
- Stellv. Mitglied des Verwaltungsrates in der Sparkassenakademie Nordrhein-Westfalen
- Zweckverbandsvorsteher des Zweckverbandes Tourismusverband „Biggeseelistersee“
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Südwestfalen-IT
- Stellv. Mitglied im Verwaltungsrat der Südwestfalen-IT
- Stellvertreter des Verbandsmitgliedes der Gesellschafterversammlung der Südwestfalen-IT
- Vertreter in der Mitgliederversammlung des Hansevereins - Verein zur Förderung des internationalen Städtebundes DIE HANSE e. V.
- Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
- Mitglied im Hauptausschuss des Städte- und Gemeindebundes NRW und Mitglied im Präsidium des Städte- und Gemeindebundes NRW
- Mitglied im Vorstand Sauerland-Tourismus
- Vorstandsmitglied im „Regionalverein Bigge-Land - EchtZukunft e.V.“ (Leader)
- Mitglied Verwaltungsrat Jobcenter Kreis Olpe
- Mitglied Verwaltungsausschuss der Agentur für Arbeit
- 2. Vorsitzender Verein „Klimaagentur im Kreis Olpe e.V.“
- Vorsitzender der AG Arnsberg des Städte- und Gemeindegabundes des Regierungsbezirks Arnsberg
- Mitglied im Regionale-Ausschuss der Südwestfalen-Agentur GmbH

b) Stellvertretender Verbandsvorsteher

Weber, Peter

Bürgermeister der Kreisstadt Olpe

- Mitglied und Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Olpe GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates der Olper Bäderbetriebe GmbH
- Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
- Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates der BIGGE ENERGIE GmbH & Co. KG
- Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates der BIGGE ENERGIE Verwaltungs-GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Olpe mbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes der Städte Olpe und Drolshagen sowie der Gemeinde Wenden
- Mitglied und Vorsitzender des Verwaltungsrates der Sparkasse Olpe-Drolshagen-Wenden
- Vorsitzender des Risikoausschusses der Sparkasse Olpe-Drolshagen-Wenden
- Vorsitzender des Bilanzprüfungsausschusses der Sparkasse Olpe-Drolshagen-Wenden
- Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates Gewerbepark Huppcherhammer GmbH
- Mitglied der Verbandsversammlung der Südwestfalen-IT, Hemer
- Mitglied des Beirates des Zweckverbandes Personennahverkehr Westfalen-Süd
- Delegierter in der Verbandsversammlung des Ruhrverbandes Essen
- stellv. Verbandsvorsteher des Zweckverbandes Tourismusverband „Biggeseelistersee“
- Mitglied und erster Vorsitzender der Mitgliederversammlung des Vereins „Regionalverein BiggeLand-Echt.Zukunft e. V.“
- Mitglied des Aufsichtsrates der Wohnungsgenossenschaft im Kreis Olpe Südsauerland eG
- Mitglied des Aufsichtsrates Südwestfalen Agentur GmbH
- Mitglied der Mitgliederversammlung des Vereins „Naturpark Sauerland-Rothaargebirge e. V.“
- Mitglied des Wahlausschusses für die Wahl zum Vorstand des St. Sebastianus Schützenvereins Olpe e. V.
- Aufsichtsratsvorsitzender der Quartiersgenossenschaft „Olper Hütte eG i.G.“

c) Mitglieder der Verbandsversammlung

Scholand, Matthias (Vorsitzender, Stadt Meinerzhagen)

Rechtsanwalt und Notar

- Mitglied im Stadtrat der Stadt Meinerzhagen
- Mitglied des Aufsichtsrates der Meinerzhagener Baugesellschaft mbH
- Mitglied des Verwaltungsrates der Sparkasse Kierspe - Meinerzhagen
- Stellv. Vorsitzender der CDU Meinerzhagen
- Vorsitzender der Stiftung Villa im Park, Meinerzhagen
- Stell. Vorsitzender des Sozialen Bürgerzentrum Meinerzhagen e.V. -Mittendrin-
- Stellv. Vorsitzender des Vereins Night of the Hymns e.V., Meinerzhagen

Burghaus, Frank (Hansestadt Attendorn) → bis Juni 2023

Amtsleiter des Amtes für Bildung, Sport, Kultur und Stadtmarketing

- Vorstandsmitglied des Kulturringes der Stadt Attendorn
- Stellvertretendes Beiratsmitglied im Beirat für Stadtmarketing und Tourismusförderung der Hansestadt Attendorn
- Vorstandsmitglied im Förderverein zur Förderung des Südsauerlandmuseums
- Geschäftsführendes Vorstandsmitglied im Karnevalsverein Neu-Listernohl

Meyer, Kristin (Hansestadt Attendorn) → ab Juni 2023 für Hr. Burghaus

Amtsleiterin des Amtes für Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Tourismus

- Stellvertretendes Beiratsmitglied im Beirat für Stadtmarketing und Tourismusförderung der Hansestadt Attendorn

Harnischmacher, Markus (Hansestadt Attendorn)

Konditormeister

- Stadtverordneter der Hansestadt Attendorn
- Mitglied im Ausschuss Planen, Bauen, Klima und Umweltschutz
- 1. Vorsitzender des Trägervereins Gildehaus Attendorn

Schulte, Günter (Hansestadt Attendorn) → bis Juni 2023

Lehrer (im Ruhestand)

- Geschäftsführer im Dorfverein HELDEN
- Schriftführer im SPD-Ortsverein Repetal
- Stadtverordneter der Hansestadt Attendorn
- Stellv. Vorsitzender SPD-Fraktion
- Stellv. Vorsitzender im Ausschuss für Soziales, Bildung, Kultur und Sport
- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Sauerland-Tourismus (Mitglied)
- Trägerverein Jugendarbeit (Mitglied)
- Städte- und Gemeindebund (Mitglied)
- stellv. Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss der Hansestadt Attendorn

Dr. Gabriel, Klaus (Hansestadt Attendorn) → ab Juni 2023 für Hr. Schulte

Lehrer und stellv. Schulleiter (Berufskolleg des Kreises Olpe)

- 1. Vorsitzender im Dorfverein HELDEN e.V.
- Schriftführer im SPD-Ortsverein Repetal
- Stadtverordneter der Hansestadt Attendorn
- Mitglied im Ausschuss für Soziales, Bildung, Kultur und Sport der Hansestadt Attendorn
- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss der Hansestadt Attendorn
- Sauerland-Tourismus (Mitglied)
- (Öffentliches) Mitglieder der LAG in der LEADER-Region BiggeLand - Echt.Zukunft
- Trägerverein Jugendarbeit Attendorn (Mitglied)
- Städte- und Gemeindebund (Mitglied)

Strotkemper, Bernd (Hansestadt Attendorn)

Stadtplaner

- Stadtverordneter der Hansestadt Attendorn
- Mitglied im Ausschuss Planen, Bauen, Klima und Umweltschutz
- Mitglied im Forstausschuss (1.Vorsitzender)
- 1. Vorsitzender des Dorfverein Ennest e.V.

Hoffmann, Klarissa (Kreisstadt Olpe)

Geschäftsführerin Stadtmarketingverein Olpe Aktiv e. V.

- Vorstandsmitglied Kreisverkehrsverband Südsauerland e.V.
- Vorstandsmitglied Städtepartnerschaftsverein Olpe e.V.
- Vorstandsmitglied Dorfverein Sympathisches Iseringhausen e.V.
- Vorstandsmitglied Theaterverein Iseringhausen e.V.

Holterhoff, Alice (Kreisstadt Olpe)

Pharmazeutisch-technische Assistentin

- Mitglied des Stadtrats in Olpe
- Mitglied im Wahlausschuss
- Mitglied im Wahlprüfungsausschuss
- Mitglied im Aufsichtsrat der Bäderbetriebe Olpe
- Mitglied im Ausschuss Bildung, Soziales, Sport
- Stellv. Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss
- Stellv. Mitglied im Ausschuss Umwelt, Planen, Bauen
- Sprecherin des gemeinnützigen Vereins Gemeinschaftsgärten Olpe e.V.

Sonsalla, Jürgen Peter (Kreisstadt Olpe)

Berater für Informationssicherheit

- Mitglied des Stadtrats in Olpe
- Mitglied des Ausschusses Umwelt, Planen, Bauen
- Leiter des Hegerings Olpe
- Stellv. Vorsitzender Kreisjägerschaft "Kurköl'n" Olpe e.V.

Wrede, Michael (Kreisstadt Olpe)

Elektromeister / Industrie

- Stadtverordneter der Kreisstadt Olpe
- Mitglied im Kirchenvorstand Rhode + Sondern
- Vorstand des St. Siegfried Schützenvereins Sondern
- Mitglied im Aufsichtsrat der Bigge Energie GmbH & Co. KG
- Mitglied im Ausschuss Umwelt, Planen, Bauen der Kreisstadt Olpe

Heuel, Sebastian (Stadt Drolshagen)

Prozessingenieur (Maschinenbauingenieur)

- Stadtverordneter Stadtrat Drolshagen
- Mitglied im Hauptfinanzausschuss
- Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss
- Mitglied im Wahlausschuss
- Schriftführer beim St. Laurentius Schützenverein Schreibershof 1899 e.V.
- Stellv. Stadtverbandsvorsitzender der CDU Drolshagen
- Beisitzer der CDU Ortsunion Schreibershof

Hennecke, Brigitte (Gemeinde Wenden → bis April 2024)

Rechtsanwalt- und Notargehilfin, Küsterin in der St. Severinus Kirche in der Gemeinde Wenden

- stellv. sachkundige Bürgerin im Umweltausschuss
- als Vertreter des Rates im Zweckverband und im Städte- und Gemeindebund
- Vorsitzende der kfd Wenden/Möllmicke
- Vertrauensperson im Caritaszentrum Wenden (St. Josefsheim)

Lagebericht zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023

I. Das Haushaltsjahr 2023 im Überblick

Satzungsmäßige Aufgabe des Zweckverbandes ist es, die touristische Entwicklung des Verbandsgebietes zu fördern. Folgende Aufgaben standen im Jahr 2023 im Zweckverband Tourismusverband Biggensee-Listersee im Vordergrund:

- Rolle des zentralen Ansprechpartners für die fünf Verbandskommunen und touristischen Akteure, Leistungsträger und Betriebe,
- Netzwerkpartner für die (touristischen) Verbände und Dachorganisationen in Südwestfalen, dem Sauerland und im Natur-Erlebnisgebiet Biggensee-Listersee,
- Weiterentwicklung und Verknüpfung eines leistungsfähigen touristischen Netzwerkes zwischen den Verbandskommunen, den touristischen Akteuren, dem Sauerland-Tourismus e.V., der Kooperation der Sauerland-Seen und den Nachbarregionen,
- Koordinierung des REGIONALE 2025 Projektes der Kooperation der Sauerland-Seen,
- Beteiligung in der LEADER-Region BiggeLand - Echt.Zukunft e.V. als LAG-Mitglied
- Entwicklung marktfähiger, zielgruppenorientierter Produkte zur Qualitätssteigerung des Gebietes in Abstimmung mit dem Marketing der Dachmarke Sauerland,
- Sicherstellung der Nachhaltigkeit der touristischen Entwicklung im Natur-Erlebnisgebiet Biggensee-Listersee,
- Außen- und Innenmarketing durch Print- und Online Werbung in den Kerngebieten und Quellmärkten in Abstimmung mit dem Inspirationsmarketing Dachmarke Sauerland und der Tourismusstrategie des Landes NRW von Tourismus NRW
- Pflege und Weiterentwicklung der dreisprachigen Homepage www.biggensee-listersee.com und www.sauerland-seen.de,
- Pflege und Weiterentwicklung der Social media Kanäle des Tourismusverbandes
- Teilnahme an touristischen Messen zur Präsentation der Destination und für B2B

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 9.152,43 € ab. Der Jahresfehlbetrag 2023 ist zunächst durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (Stand 31.12.2023: 107.798,97 €) zu decken.

II. Ertragslage

Gegenüber den Planansätzen ergaben sich bei den Erträgen Plan-Ist Verschlechterungen von 0,2 T€, während die Aufwendungen um 56,1 T€ geringer ausgefallen sind. Dies führte per Saldo zu einer Ergebnisverbesserung von 55,9 T€.

| | Ergebnis- plan | Ergebnis- rechnung | Abweichung | |
|-----------------|-------------------|-----------------------|-------------|----------------|
| | T€ | T€ | T€ | % |
| Erträge | 281,2 | 281,0 | -0,2 | - 0,07 |
| Aufwendungen | 346,2 | 290,1 | -56,1 | - 16,20 |
| Ergebnis | -65,0 | -9,1 | 55,9 | - 86,00 |

Nachfolgend sind die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zum Ergebnisplan abgebildet:

| | Ergebnis- plan | Ergebnis- rechnung | Abweichung | |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------|----------|
| | T€ | T€ | T€ | % |
| Erträge | | | | |
| Umlagen der Verbandsmitglieder | 257,6 | 257,6 | 0,0 | 0,00 |
| Erträge Gastgeberverzeichnis | 20,0 | 17,1 | -2,9 | - 14,50 |
| Zinserträge | 3,0 | 2,8 | -0,2 | - 6,67 |
| übrige Erträge | 0,6 | 3,5 | 2,9 | + 483,33 |
| Aufwendungen | | | | |
| Personalaufwendungen | 180,5 | 155,5 | -25,0 | - 13,85 |
| Kostenbeteiligung Müllbeseitigung | 36,0 | 21,3 | -14,7 | - 40,83 |
| Veröffentlichungen/Anzeigenwerbung | 35,0 | 31,5 | -3,5 | - 10,00 |
| Geschäftsaufwendungen, Fahrt- und Portokosten | 22,0 | 14,8 | -7,2 | - 32,73 |
| Erstellung Gastgeberverzeichnis | 14,5 | 12,0 | -2,5 | - 17,24 |
| Erstattung Verwaltungskosten | 12,0 | 12,0 | 0,0 | 0,00 |
| Imagekampagne / Kreativkonzept | 10,0 | 9,9 | -0,1 | - 1,00 |
| Erstattungen an sonstige | 8,0 | 7,3 | -0,7 | - 8,75 |
| externe Beratungsleistungen | 7,0 | 7,2 | 0,2 | + 2,86 |
| Kosten für Veranstaltungen | 6,0 | 6,4 | 0,4 | + 6,67 |
| Beteiligung Projekte Regionale 2025 | 3,5 | 0,9 | -2,6 | - 74,29 |

Erträge

Die vorgesehene Umlage der Verbandsmitglieder von 257,6 T€ ist in voller Höhe geflossen. Die übrigen Erträge fielen in Summe um 0,2 T€ geringer aus.

Aufwendungen

Im Jahr 2023 sind insgesamt Aufwendungen in Höhe von 290,1 T€ entstanden. Die größte Position stellt dabei der Personalaufwand mit 155,5 T€ dar. Hinzu kommen Geschäftsaufwendungen (bestehend aus Aufwendungen für Telefon, Porto und Bürobedarf) von 14,8 T€ sowie Kosten für die Erstattung für Tätigkeiten, die die kommunalen Verwaltungen für den Zweckverband leisten, an die Städte Attendorn und Olpe in Höhe von jeweils 6 T€. Für Anzeigenwerbung/Veröffentlichungen sind im Jahr 2023 insgesamt 31,5 T€ verausgabt worden. Die Kosten für Veranstaltungen betragen 6,4 T€. Die Kostenbeteiligung an der Müllbeseitigung rund um die Biggesee- und Listertalsperre lag bei 21,3 T€, während die externen Beratungsleistungen mit 7,2 T€, Kostenerstattungen an Dritte mit 7,3 T€ und die Beteiligung an Projekten der Regionale 2025 mit 0,9 T€ abschließen. Zusätzlich sind Kosten in Höhe von 12 T€ für die Erstellung des Gastgeberverzeichnisses und 9,9 T€ für die Erstellung der Imagekampagne (Kreativkonzept) angefallen.

III. Liquidität

Gegenüber dem Finanzplan ergibt sich in der Rechnung eine Verbesserung um rd. 37 T€ bei der Änderung des Bestandes der Finanzmittel. Die oben dargestellten Verbesserungen in der Ergebnisrechnung sind auch für die Verbesserungen der Finanzrechnung ursächlich.

IV. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2023 beträgt rd. 319,3 T€ und weist damit eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr von rd. 22,1 T€ aus. Die Aktivseite ist geprägt von den liquiden Mitteln (308,7 T€). Das Anlagevermögen macht sich mit 3,7 T€ nur geringfügig bemerkbar. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände belaufen sich auf 2,9 T€. Die Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betragen 3,98 T€. Auf der Passivseite dominiert das Eigenkapital (303,9 T€). Hinzu kommen Rückstellungen in Höhe von

8,6 T€, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von 0,2 T€ sowie sonstige Verbindlichkeiten von 6,6 T€.

V. Wirtschaftliche Lage

Das negative Jahresergebnis 2023 führt zu einer Eigenkapitalminderung. Trotz der Minderung ist der Bestand des Eigenkapitals verglichen mit der Bilanzsumme als gut zu beurteilen (Eigenkapitalquote: 95,18 %). Die wirtschaftliche Lage ist ebenfalls als gut zu beurteilen.

VI. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu berichten ist.

VII. Ausblick

1. Ergebnisentwicklung

Der Haushaltsplan 2024 sieht Erträge in Höhe von 312.800 € und Aufwendungen in Höhe von 352.800 € vor. Sowohl die Liquiditätslage als auch der Bestand der Ausgleichsrücklage geben es her mit einem Fehlbetrag in Höhe von 40.000 € zu planen.

2. Liquiditätsentwicklung

Ausweislich des Haushaltsplans 2024 sind keine Kreditaufnahmen erforderlich, der Plan sieht Einzahlungen in Höhe von 312.800 € und Auszahlungen in Höhe von 354.300 € vor.

3. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Ein finanzielles "Betriebsrisiko" ist für den Tourismusverband Biggensee-Listersee nicht gegeben, da die Trägerkommunen durch die Verbandssatzung verpflichtet sind, die nicht durch Erträge gedeckten Aufwendungen mittels Umlage aufzubringen.

4. Rückblick 2023

Allgemeine Marketingstrategie

Zu Beginn des Jahres wurde der jährliche Marketingplan erarbeitet und in der ersten Zweckverbandsversammlung im März vorgestellt. Die strategische Marketingausrichtung für das Natur-Erlebnisgebiet Biggesee-Listersee wird grundsätzlich unter Berücksichtigung der Dachmarke Sauerland erstellt. Hierzu werden sowohl das aktuell gültige Inspirationsmarketing des Sauerland-Tourismus e.V. als auch die Richtlinien zur Regionalentwicklung im Sauerland und Siegerland-Wittgenstein sowie die Landesmarketingstrategie des Landes NRW von Tourismus NRW beachtet. Die verschiedenen Erlebnisse im Natur-Erlebnisgebiet Biggesee-Listersee (Rad, Wandern, Wasser, Freizeit, Familie, Camping, Angeln, usw.) werden für diverse Sinusmilieus zielgruppengerecht aufbereitet. Die Ansprache und Werbung erfolgt in Form von Online und Print-Anzeigen verschiedenster Art: Von redaktionellen Beiträgen, über Anzeigen und Advertorials bis hin zu Blogger Stories und Erfahrungsberichten. Auch bei der Auswahl der verschiedenen Medien für die Bewerbung der Erlebnisse werden die Sinusmilieus beachtet. Bei der Gestaltung der Werbung finden die Vorgaben des Inspirationsmarketings des Sauerland-Tourismus e.V. sowie das hausinterne Corporate Design des Tourismusverbandes Anwendung.

Online wurden die Homepages www.biggesee-listersee.com sowie www.sauerland-seen.de weiterentwickelt und die Social Media Kanäle auf Facebook (facebook.com/BiggeseeListersee) und Instagram ([tourismus_biggesee_listersee](https://instagram.com/tourismus_biggesee_listersee)) bespielt.

Es gab ein größeres Fotoshooting zur Bespielung der Sinusmilieus im Wert von ca. 10.000 €, welches an das große Shooting von 2019 anschließt und damit für sämtliche Werbezwecke einzusetzen ist.

Zusätzlich zum eigenen Marketing beteiligte sich der Tourismusverband erneut an der Marketingkooperation der Sauerland-Seen, bei der zusammen größere Marketingpakete umgesetzt werden können. Hierzu zählte u. a. Displaywerbung im Ruhrgebiet, größere Online Kampagnen und Blogger Stories, Kooperationen mit dem Einzelhandel, Werbung auf dem dänischen Markt und viele weitere Aktionen. Es gab auch vereinzelte Marketingbeteiligungen über den Sauerland-Tourismus e.V. direkt.

Alle Marketingmaßnahmen, Anzeigenplanungen und Messeauftritte können bei Bedarf dem Marketingplan und den Geschäftsberichten der Zweckverbandsversammlungen entnommen werden.

Print Produkte

Die Broschüren „Rad-Erlebnis“ und „Wander-Erlebnis“ sowie die Flyer „Wasser-Erlebnis“ und „Freizeit-Erlebnis“ wurden aufgrund der hohen Nachfrage unverändert nachgedruckt. Der Flyer „Angel-Erlebnis“ wurde aktualisiert und neu aufgelegt. Das Gastgeberverzeichnis 2023/2024 wurde Anfang des Jahres gedruckt. Dieses läuft Ende 2024 aus und soll nicht weitergeführt werden. Dafür gibt es die Möglichkeit des Online Gastgeberverzeichnisses auf der Homepage www.biggesee-listersee.de, welches durch die Firma Lohospo in der Unterkunftsdatenbank betrieben wird. Die Kosten für einen einfachen Visitenkarten-Eintrag übernimmt zunächst noch der Tourismusverband.

Qualitätsmanagement im Natur-Erlebnisgebiet Biggesee-Listersee

Der Tourismusverband Biggesee-Listersee bietet den touristischen Leistungsträgern, Unterkünfts- und Gastronomiebetrieben im Natur-Erlebnisgebiet Biggesee-Listersee mittlerweile folgende Klassifizierungen und Zertifizierungen an:

- DTV-Klassifizierung von Ferienunterkünften
- DTV-Pfotenklassifizierung für hundefreundliche Gastgeber
- Bett+Bike Zertifizierung des ADFC für fahrradfreundliche Gastgeber
- Zertifizierung „Qualitätsgastgeber Wanderbares Deutschland“ für wanderfreundliche Gastgeber

Touristische Datenbanken

In der ersten Jahreshälfte wurden die Unterkunftsdatenbank, die Gastronomiedatenbank und die Points-of-interest-Datenbank aktualisiert. Hierzu ist eine enge Zusammenarbeit mit den touristischen Leistungsträgern und Betrieben vor Ort notwendig, um die Daten und Lizenzen stets aktuell halten zu können. In der zweiten Jahreshälfte gab es einige grundlegende vertragliche Veränderungen, die sich bis ins Jahr 2024 ziehen werden. Der Sauerland-Tourismus e.V. als Hauptvertragspartner aller touristischen Datenbanken im Sauerland hat die Zusammenarbeit mit dem Anbieter der Unterkunftsdatenbank gekündigt und an die Untermantanten (Tourismusverband) abgegeben, sodass der Tourismusverband hier einen eigenen Vertrag abschließen musste. Weiterhin wurden die Verträge für die Points-of-interest-Datenbank gekündigt sowie auch die Verträge für die Gastronomie- und Tourendatenbank sowie die Hauptschnittstelle zur Ausspielung auf den Sauerland-Homepages. In 2024 ist ein Vertragsabschluss des Sauerland-Tourismus e.V. mit einem anderen Anbieter geplant.

Arbeitsgruppe Biggensee-Listersee

Die AG Biggensee-Listersee ist das touristische Netzwerk bestehend aus den Touristikern der Verbandskommunen im Natur-Erlebnisgebiet Biggensee-Listersee und dem Tourismusverband Biggensee-Listersee. Die AG tagte turnusmäßig ca. alle sechs Wochen abwechselnd in den Orten. Inhaltlich wurden verschiedene Marketingmaßnahmen, Veranstaltungen, Neuerungen und Entwicklung in den Orten besprochen.

Netzwerkarbeit des Tourismusverbandes Biggensee-Listersee

Der Tourismusverband Biggensee-Listersee ist Mitglied bzw. arbeitet mit

- im Marketingausschuss der Sauerland-Seen
- im Arbeitskreis Marketing der Kooperation der Sauerland-Seen
- im Arbeitsausschuss des Sauerland-Tourismus e.V.
- im Strategiegremium des Sauerland-Tourismus e.V.
- im Vorstand des Sauerland-Tourismus e.V.
- in der LAG der LEADER-Region BiggeLand – Echt.Zukunft e.V.
- REGIONALE 2025 Projekt der Sauerland-Seen

Sitzungen der Zweckverbandsversammlung

Im Jahr 2023 haben insgesamt vier Sitzungen der Zweckverbandsversammlung und eine Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses stattgefunden. In diesen Sitzungen berichtet die Leitung regelmäßig über die Aktivitäten des Tourismusverbandes Biggensee-Listersee.

Personelle Umstrukturierung im Tourismusverband Biggensee-Listersee

In 2023 hat es verschiedene personelle Änderungen und Umstrukturierungen gegeben. Die bisherige Geschäftsführung hat den Tourismusverband zum 30.06.2023 verlassen, ab dem 01.07.2023 hat die bisherige Assistenz der Geschäftsführung die geschäftsführenden Aufgaben als Teamleitung übernommen. Die Arbeitsbereiche wurden dahingehend umstrukturiert, dass es neben der Leitung für die geschäftsführenden Aufgaben, Marketing und Tourismus noch jeweils eine Manager Stelle für Tourismus und für Marketing geben sollte (zuvor Assistentin der Geschäftsführung und Tourismusfachkraft), die in ihren Arbeitsbereichen eigenständig arbeiten. Dabei wurde der Stellenplan von 2,5 Personalstellen nicht verändert. Alle drei Stellen haben eine Stellenbeschreibung und Bewertung erhalten.

5. Ausblick 2024

Die Stelle der Marketing Manager/in wurde zu Beginn des Jahres 2024 neu besetzt.

Es werden ca. vier bis fünf touristische Messen durch den Tourismusverband Biggeseelistersee, die Kooperation der Sauerland-Seen und in Zusammenarbeit mit dem Sauerland-Tourismus e.V. und der Nachbarregion Oben an der Volme bespielt werden.

Die bestehenden Erlebnis-Broschüren werden überprüft und bei Bedarf aktualisiert und neu aufgelegt bzw. nachgedruckt. In diesem Zuge sollen die Inhalte der Erlebnisse auch für die Homepage erweitert werden und ggfs. neue Erlebnisse erarbeitet werden. Als neues Produkt soll eine allgemeine Imagebroschüre für das Natur-Erlebnisgebiet Biggeseelistersee erstellt werden, die das Gastgeberverzeichnis ersetzt.

Die Homepage www.biggeseelistersee.com soll hinsichtlich ihrer Nutzerfreundlichkeit und des Suchverhaltens der Nutzer überprüft und aktualisiert werden. Dies gilt für alle Unterseiten sowie die niederländische und englische Seite. Hierfür sind eine Neuordnung der Grundstruktur und das Schreiben neuer Werbetexte notwendig.

Für die Social-Media-Kanäle soll neuer und eigener Content, auch unter vermehrter Einbindung der Orte und Leistungsträger im Natur-Erlebnisgebiet Biggeseelistersee, erstellt werden. Durch einen Social Media Fahrplan soll Kontinuität erreicht werden.

Die Marketingplanung hinsichtlich Print- und Online-Anzeigenwerbung wird wie jedes Jahr zu Beginn des Jahres für die Sinusmilieus, Erlebnisse und Kernmärkte festgelegt und im Marketingplan verankert.

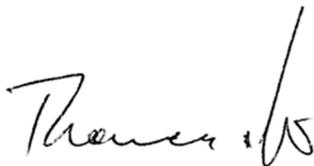
Die Netzwerkarbeit des Tourismusverbandes Biggeseelistersee in Form der AG Biggeseelistersee sowie der verschiedenen Mitgliedschaften und Kooperationen (Sauerland-Tourismus e.V., Sauerland-Seen, LEADER, REGIONALE, etc.) wird kontinuierlich weitergeführt. Das REGIONALE 2025 Projekt der Sauerland-Seen soll im Frühjahr 2024 den Antrag zum 2. Stern einreichen.

Der Sauerland-Tourismus e.V. wird einen neuen Vertrag mit einem Anbieter für die touristische Datenbank „destination.one“ abschließen, sodass zukünftig Points of interest, Gastronomie, Touren und Veranstaltungen über einen Anbieter gepflegt werden können. Der Tourismusverband wird Mandant für das Natur-Erlebnisgebiet Biggeseelistersee sein und

Unterlizenzen an die Orte zur Pflege der Daten vergeben. Es werden keine ungeplanten oder zusätzlichen Kosten durch den Anbieterwechsel entstehen.

Olpe, den 14.06.2024

Aufgestellt:



(Thomas Bär)
Kämmerer Kreisstadt Olpe

Bestätigt:



(Christian Pospischil)
Verbandsvorsteher