

Erfolgsplan Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse	134.200 €	271.050 €	138.100 €	289.000 €	143.000 €
Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.587.235 €</u>	<u>1.403.462 €</u>	<u>966.859 €</u>	<u>830.780 €</u>	<u>833.712 €</u>
	1.721.435 €	1.674.512 €	1.104.959 €	1.119.780 €	976.712 €
Materialaufwand					
Aufwendungen für bezogene Leistungen	343.610 €	482.596 €	351.738 €	504.542 €	360.517 €
Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	1.309.577 €	1.320.712 €	1.068.563 €	1.035.651 €	1.057.991 €
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	327.394 €	330.178 €	267.141 €	258.913 €	264.498 €
Abschreibungen					
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage-					
vermögens und Sachanlagen	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.378.420 €</u>	<u>1.180.735 €</u>	<u>1.039.935 €</u>	<u>989.181 €</u>	<u>990.732 €</u>
	3.410.202 €	3.365.421 €	2.778.577 €	2.839.487 €	2.724.938 €
Ergebnis der gewöhnliche Geschäftstätigkeit / Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	- <u>1.688.767 €</u>	- <u>1.690.909 €</u>	- <u>1.673.617 €</u>	- <u>1.719.707 €</u>	- <u>1.748.226 €</u>
Nachrichtlich:					
Entnahme aus der Kapitalrücklage: Zuwendung Gesellschafter	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €
Ergebnis Über-/Unterdeckung (führt zur Zuführung/Entnahme Kapitalrücklage)	- 169.067 €	- 171.209 €	- 153.917 €	- 200.007 €	- 228.526 €
"Sonstige Verbindlichkeiten" Übertragung ins Planjahr	1.475.445 €	1.306.378 €	1.135.169 €	981.252 €	781.245 €
Bestand Kapitalrücklage/Sonstige Verbindlichkeiten	1.306.378 €	1.135.169 €	981.252 €	781.245 €	552.719 €
Ergebnis	1.306.378 €	1.135.169 €	981.252 €	781.245 €	552.719 €

Finanzplan Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Mittelherkunft</u>					
Jahresergebnis	- 1.688.767 €	- 1.690.909 €	- 1.673.617 €	- 1.719.707 €	- 1.748.226 €
Abschreibungen	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €
Auflösung Sonderposten Zuschüsse	- 51.200 €	- 51.200 €	- 51.200 €	- 51.200 €	- 51.200 €
Zuschüsse zu Investitionen	- €	- €	- €	- €	- €
	<u>- 1.688.767 €</u>	<u>- 1.690.909 €</u>	<u>- 1.673.617 €</u>	<u>- 1.719.707 €</u>	<u>- 1.748.226 €</u>
<u>Mittelverwendung</u>					
Investitionen	- €	- €	- €	- €	- €
	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>

Wirtschaftsplan Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (detaillierte Darstellung)

1. Einnahmen	
Zuwendungen der Gesellschafter (Zuf. Kap.RL)	Kostenstellen
Stadt Remscheid	
Stadt Solingen	
Stadt Wuppertal	
IHK	
Sparkasse Remscheid	
Sparkasse Solingen	
Sparkasse Wuppertal	
Gesamt Zuwendungen der Gesellschafter (Zuf. Kap.RL ohne Personalgestellung)	
Ausgleichszahlungen für ehemaliges städt. Personal bei der BSW	
Stadt Remscheid	
Stadt Wuppertal	
Gesamt Ausgleichszahlungen für ehemaliges städt. Personal bei der BSW	
Wert der Personalgestellung für städt. Personal bei der BSW	
Stadt Solingen	
Stadt Wuppertal	
Gesamt Wert der Personalgestellung für städt. Personal bei der BSW	
Zweckgebundener Projektkostenzuschuss Übertrag Vorjahr zur Verwendung im akt. Jahr	
Zweckgebundener Projektkostenzuschuss Genehmigt für akt. Jahr	
Umsatzerlöse	
Eisenwarenmesse - Vorsteuerabzug	40201
EXPO-REAL - Vorsteuerabzug	40001
Messe POLIS - Vorsteuerabzug	40101
Messe POLIS Mobility - Vorsteuerabzug	40111
Automotiveland.nrw	31011
BLTM	32102
Gesamt Umsatzerlöse	
sonstige betriebliche Erträge	
Kompetenznetz im automotiveland.nrw	31012
MaschinenbauNetzwerk Bergisch Land - Vorsteuerabzug	42001
Gesamt sonstige betriebliche Erträge	
Auflösung SoPo Zuschüsse (Neutralisierung Abschreibung)	

2025	2026	2027	2028	2029
144.700 €	144.700 €	144.700 €	144.700 €	144.700 €
301.300 €	301.300 €	301.300 €	301.300 €	301.300 €
306.800 €	306.800 €	306.800 €	306.800 €	306.800 €
303.700 €	303.700 €	303.700 €	303.700 €	303.700 €
78.500 €	78.500 €	78.500 €	78.500 €	78.500 €
121.900 €	121.900 €	121.900 €	121.900 €	121.900 €
262.800 €	262.800 €	262.800 €	262.800 €	262.800 €
1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €
109.860 €	110.959 €	112.069 €	113.189 €	114.321 €
114.000 €	115.800 €	117.600 €	119.400 €	121.200 €
223.860 €	226.759 €	229.669 €	232.589 €	235.521 €
73.900 €	74.639 €	75.385 €	76.139 €	76.901 €
88.900 €	90.200 €	91.600 €	93.000 €	94.400 €
162.800 €	164.839 €	166.985 €	169.139 €	171.301 €
472.333 €	525.262 €	408.491 €	380.691 €	380.691 €
150.000 €	- €	- €	- €	- €
- €	135.000 €	- €	148.500 €	- €
40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
45.400 €	47.250 €	49.300 €	51.700 €	54.200 €
28.800 €	28.800 €	28.800 €	28.800 €	28.800 €
20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
- €	- €	- €	- €	- €
134.200 €	271.050 €	138.100 €	289.000 €	143.000 €
1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €
19.500 €	19.500 €	19.500 €	19.500 €	19.500 €
51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €

Zuschüsse Fördermittel		
Automobil Kooperation (dt./chines. Automobilkongress)	31021	
Regionalagentur Institution MAGS	26002	
Regionalagentur Institution ESF	26003	
RA KAUSA Koordninierungsstelle Ausbildung und Migration Regionalagentur	26034	
Bergisches Hochwasserschutzsystem 4.0 (HWS 4.0)	31500	
FAB.Region	33132	
Bergisch.mobil	33004	
Cyber Security Modellregion Bergisches Land 80%	31601	
Gesamt Zuschüsse Fördermittel		
Gesamt Einnahmen		
2. Ausgaben		
Aufwand für bezogene Leistungen		
Eisenwarenmesse - Vorsteuerabzug	40201	
EXPO-REAL - Vorsteuerabzug	40001	
Messe POLIS - Vorsteuerabzug	40101	
Automotiveland.nrw	31011	
Messe POLIS Mobility - Vorsteuerabzug	40111	
BLTM (Volumen ist die Ausgleichszahlung RS)	32102	
Gesamt Aufwand für bezogene Leistungen		

Personalaufwand		
BSW Personalkosten/-nebenkosten (ohne Projekte)	15000	
BSW Studentische Hilfskräfte	15000	
Förderprojekte	div.	
Gesamt Personalaufwand		
Abschreibungen		
sonstige betriebliche Aufwendungen (Förderprojekte)		
Automobil Kooperation (dt./chines. Automobilkongress)	31021	
Regionalagentur Institution MAGS	26002	
Regionalagentur Institution ESF	26003	
RA KAUSA Koordninierungsstelle Ausbildung und Migration Regionalagentur	26034	
Bergisches Hochwasserschutzsystem 4.0 (HWS 4.0)	31500	
FAB.Region	33132	
Bergisch.mobil	33004	
Cyber Security Modellregion Bergisches Land	31601	
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (Förderprojekte)		

- €	- €	- €	- €	- €
85.600 €	73.400 €	73.400 €	73.400 €	73.400 €
85.600 €	73.400 €	73.400 €	73.400 €	73.400 €
49.000 €	- €	- €	- €	- €
38.100 €	17.400 €	- €	- €	- €
189.641 €	194.141 €	- €	- €	- €
- €	- €	- €	- €	- €
222.400 €	222.400 €	111.200 €	- €	- €
670.341 €	580.741 €	258.000 €	146.800 €	146.800 €
3.241.135 €	3.194.212 €	2.624.659 €	2.639.480 €	2.496.412 €
- €	135.000 €	- €	148.500 €	- €
120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €
57.750 €	60.638 €	63.669 €	66.853 €	70.195 €
20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
36.000 €	36.000 €	36.000 €	36.000 €	36.000 €
109.860 €	110.959 €	112.069 €	113.189 €	114.321 €
343.610 €	482.596 €	351.738 €	504.542 €	360.517 €

1.071.647 €	1.145.265 €	1.107.919 €	1.163.564 €	1.191.489 €
- €	- €	- €	- €	- €
565.324 €	505.624 €	227.785 €	131.000 €	131.000 €
1.636.971 €	1.650.889 €	1.335.704 €	1.294.564 €	1.322.489 €
51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €
- €	- €	- €	- €	- €
30.500 €	26.200 €	26.200 €	26.200 €	26.200 €
30.500 €	26.200 €	26.200 €	26.200 €	26.200 €
6.100 €	- €	- €	- €	- €
17.500 €	11.000 €	- €	- €	- €
39.658 €	44.658 €	- €	- €	- €
- €	- €	- €	- €	- €
120.430 €	120.430 €	60.215 €	- €	- €
244.688 €	228.488 €	112.615 €	52.400 €	52.400 €

Ausgaben zweckgebundener Projektkostenzuschuss (Volumen zur Deckung Eigenanteile)	
sonstige betriebliche Aufwendungen (sonstige Projekte)	
Cluster Automotive ab 2018	31001
Kompetenznetz im automotiveland.nrw	31012
MaschinenbauNetzwerk Bergisch Land - Vorsteuerabzug	42001
Externe Beratung für Projektentwickklung	15000
Neue Effizienz gemeinnützige GmbH, Beteiligung (Bergische Gesellschaft für Ressourceneffizienz mbH)	21001
Regionen.NRW (Frühjahrsempfang der Regionen, Sommerfest)	34002
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (sonstige Projekte)	
sonstige betriebliche Aufwendungen (Messen)	
Hannovermesse	35001
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (Messen)	

sonstige betriebliche Aufwendungen (BSW)	
Öffentlichkeitsarbeit	15000
Gremienmanagement	15000
Internet BSW (Telefon, Internet)	15000
Dienstreisen/Fahrtkostenerstattungen	15000
Fahrzeugkosten	15000
Miete/Mietnebenkosten (Umzug)	15000
Reinigung	15000
Miete beweglich	15000
Büroausstattung/Bürobedarf	15000
EDV/Service	15000
Datenschutz (DSGVO)	15000
Porto/Kurierdienst	15000
Buchführung/Wirtschaftsprüfung	15000
Bewirtung/Repräsentation	15000
Versicherungen	15000
Lizenzen	15000
Beratung/Recht	15000
Beiträge	15000
Fortbildung	15000
Zeitungen/Fachliteratur	15000
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (BSW)	
Posten für unverhersehbare Ereignisse	
Gesamt Ausgaben	

525.262 €	408.491 €	380.691 €	380.691 €	380.691 €
5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €
9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
18.300 €	18.300 €	18.300 €	18.300 €	18.300 €
19.000 €	19.000 €	19.000 €	19.000 €	19.000 €
70.800 €	70.800 €	70.800 €	70.800 €	70.800 €
500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
500 €	500 €	500 €	500 €	500 €

16.200 €	16.200 €	16.200 €	16.200 €	16.200 €
10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
14.120 €	14.220 €	14.670 €	14.770 €	14.870 €
6.250 €	6.500 €	6.750 €	7.000 €	7.000 €
44.500 €	45.000 €	45.500 €	46.000 €	46.000 €
118.600 €	119.000 €	119.000 €	119.000 €	119.000 €
1.200 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
101.000 €	87.000 €	89.000 €	89.000 €	89.000 €
6.000 €	6.000 €	6.000 €	10.000 €	10.000 €
900 €	900 €	900 €	900 €	900 €
65.000 €	58.000 €	60.000 €	62.000 €	62.000 €
5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
11.000 €	11.100 €	11.300 €	11.400 €	11.500 €
41.200 €	42.436 €	43.709 €	45.020 €	46.371 €
63.500 €	17.000 €	18.000 €	19.000 €	19.000 €
4.100 €	4.200 €	4.300 €	4.400 €	4.400 €
5.100 €	5.200 €	5.300 €	5.400 €	5.400 €
2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
527.170 €	462.456 €	470.329 €	479.790 €	481.341 €
10.000 €	10.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
3.410.202 €	3.365.421 €	2.778.577 €	2.839.487 €	2.724.938 €

Zuschussbedarf
Entnahme aus der Kapitalrücklage: Zuwendung Gesellschafter
Ergebnis Über-/Unterdeckung (führt zur Zuführung/Entnahme Kapitalrücklage)
"Sonstige Verbindlichkeiten" zum Bilanzstichtag
"Sonstige Verbindlichkeiten" Übertragung ins Planjahr
Bestand Kapitalrücklage/Sonstige Verbindlichkeiten

-	1.688.767 €	-	1.690.909 €	-	1.673.617 €	-	1.719.707 €	-	1.748.226 €
	1.519.700 €		1.519.700 €		1.519.700 €		1.519.700 €		1.519.700 €
-	169.067 €	-	171.209 €	-	153.917 €	-	200.007 €	-	228.526 €
	- €		- €		- €		- €		- €
	1.475.445 €		1.306.378 €		1.135.169 €		981.252 €		781.245 €
	1.306.378 €		1.135.169 €		981.252 €		781.245 €		552.719 €

**Zweckgebundener Projektkostenzuschuss Bergische Struktur- und
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (BSW) 2025**

Zweckgebundener Projektkostenzuschuss 2025		
Übertrag aus 2024		472.333 €
genehmigt 2025		150.000 €
Summe 2025 zur Deckung der Eigenanteile aus Förderprojekten		622.333 €
davon für		
Hochwasserschutz 4.0	-	20.400 €
FAB.Region	-	21.071 €
Bergisch.mobil		- €
Cyber Security Modellregion gesamt	-	55.600 €
Summe		525.262,12 €

Zweckgebundener Projektkostenzuschuss 2026		
Übertrag aus 2025		525.262 €
genehmigt 2026		- €
Summe 2026 zur Deckung der Eigenanteile aus Förderprojekten		525.262 €
davon für		
Hochwasserschutz 4.0	-	39.600 €
FAB.Region	-	21.571 €
Bergisch.mobil		- €
Cyber Security Modellregion gesamt	-	55.600 €
Summe		408.490,91 €

Zweckgebundener Projektkostenzuschuss 2027		
Übertrag aus 2026		408.491 €
genehmigt 2027		- €
Summe 2027 zur Deckung der Eigenanteile aus Förderprojekten		408.491 €
davon für		
Hochwasserschutz 4.0	-	€
FAB.Region	-	€
Bergisch.mobil		- €
Cyber Security Modellregion gesamt	-	27.800 €
Summe		380.690,91 €

Zweckgebundener Projektkostenzuschuss 2028		
Übertrag aus 2027	380.691 €	
genehmigt 2028	- €	
Summe 2028 zur Deckung der Eigenanteile aus Förderprojekten	380.691 €	
davon für		
Bergisch.mobil	- €	
Cyber Security Modellregion gesamt	- €	
Summe	380.690,91 €	

Zweckgebundener Projektkostenzuschuss 2029		
Übertrag aus 2027	380.691 €	
genehmigt 2028	- €	
Summe 2028 zur Deckung der Eigenanteile aus Förderprojekten	380.691 €	
davon für		
Summe	380.690,91 €	

Personalplanung Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH 2025

Stellenplanung* (in VK)**	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr
	2025	2026	2027	2028	2029
Geschäftsführung	2	2	2	2	2
Ausbildung	0	0	0	1	1
Beschäftigte	20,36	19,86	19,86	17,86	17,86
Personalgestellung	2	2	2	2	2
Zwischenstand BSW	24,36	23,86	23,86	22,86	22,86
BLTM e.V.	1,00	1,00	0,50	0,50	0,50
Automotiveland.nrw e.V.	2,49	0,99	0,99	0,99	0,99
Gesamt	27,85	25,85	25,35	24,35	24,35

* Basis: Stand 26.06.24, angepasst um bekannte Veränderungen
** VK = Vollzeitkräfte

wesentliche Annahmen für das Wirtschaftsjahr 2025:

Bezeichnung	Erläuterungen
Zuwendungen der Gesellschafter	Die Zuwendungen der Gesellschafter (Zuführung in die Kapitaleinlage) in Höhe von 1.519.700 € wurde in 2022 beschlossen. Aus den Jahresabschlüssen 2021 bis 2023 ergeben sich sonstige Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern in Höhe von 1.475.445,15 € (tatsächlicher Wert aus der Bilanz). In Absprache mit den Beteiligungsmanagements soll ein etwaiger Mehrbedarf zukünftig zunächst mit den aktuellen sonstigen Verbindlichkeiten verrechnet werden. Vorbehaltlich der Gesellschafterbeschlüsse für die Jahre 2027 ff, wurden die Werte der Gesellschafteranteile für 2027 und 2028 aus den Vorjahren übernommen
Ausgleichszahlungen für ehemaliges städt. Personal bei der BSW	Dies betrifft die Weggänge von Frau Adam-Link (Stadt Wuppertal) und Herrn Piwowar (Stadt Remscheid). Die Vereinbarung zur Personalbeistellung wurde durch die Städte final abgestimmt und von den Oberbürgermeistern der Städte Remscheid, Klingenstadt Solingen und Wuppertal sowie der BSW-Geschäftsführung unterzeichnet. Der Finanzierungsanteil für Frau Adam-Link wird zur Gegenfinanzierung der aktuellen Teamleiterstelle Zentrale Dienste genutzt. Der Finanzierungsanteil für Herrn Piwowar wird zur Deckung für BSW-Ausgaben für den BLTM genutzt.
Zweckgebundener Projektkostenzuschuss	Der zweckgebundene Projektkostenzuschuss dient dazu, die Eigenanteile der BSW bei Förderprojekten zu decken. Bei Förderprojekten erhält die BSW Zuschüsse, um Sach- und Personalausgaben zu decken. Die Zuschüsse decken in der Regel nie zu 100% die Ausgaben. Bei dem nicht gedeckten Anteil handelt es sich um den Eigenanteil. In 2024 stand der BSW ein zweckgebundener Projektkostenzuschuss in Höhe von 537.200 € zur Deckung der Eigenanteile zur Verfügung. Durch die Verschiebung der Projekte "Bergisch Hochwasserschutzsystem 4.0" in 2024 sowie die Projekte Cyber Security und Bergisch mobil, mit deren Starts erst in 2025 gerechnet wird, wurde dieser Betrag nicht ausgeschöpft. Der nicht genutzte Anteil wurde in das Folgejahr übertragen. In 2025 stehen der BSW 440.561,72 € zur Deckung der Eigenanteile zur Verfügung. Die Details sind im Reiter "zweckgebundener Projektkostenzuschuss" zu finden. Wie in der Vergangenheit abgestimmt, überträgt die BSW nicht genutzte Anteile bis 2029.
Eisenwarenmesse	Absage der Messe in 2024. Einplanung ab 2026 im zweijährigen Rhythmus.
Maschinenbaunetzwerk	Erhöhung der Beiträge durch Steigung der Mitgliederanzahl
Gremienmanagement	Ausgaben für Gremiensitzungen und Sonderveranstaltungen, wie Klausurtagungen, Strategieworkshops etc.
Bergisches Hochwasserschutzsystem 4.0	Förderantrag eingereicht und bewilligt, Förderquote 60%; 40 % Eigenanteil über zweckgebundener Projektkostenzuschuss finanziert
FAB.Region	Projektstart Januar 2024, Förderquote: 90 %; 10% Eigenanteil durch zweckgebundenen Projektkostenzuschuss finanziert
Cyber Security Modellregion Bergisches Land	geplanter Projektstart Oktober 2024, bis jetzt liegt noch kein Förderbescheid trotz mündlicher Zusage des zuständigen Ministeriums vor. Verschiebung in das Jahr 2025
Regionalagentur Institution MAGS	Annahme Fortführung; vertragliche Regelung Landesregierung

Regionalagentur Institution TH ESF	Annahme Fortführung; vertragliche Regelung Landesregierung
RA KAUSA Koordninierungsstelle Ausbildung und Migration Regionalagentur	Regionalstruktur hat sich in 2022 geändert - neues Projekt, neue Kostenstelle
Externe Beratung für Projektentwicklung	
Personalkosten	Einplanung der tatsächlichen Personalaufwendungen der BSW nach Verrechnung mit Erstattungen aus den Projekten und inkl. Tarifsteigerung. Die Tarifsteigerung aus 2023 hat uns hart getroffen und dauert in 2024 an. Ab 2025 wurde mit der normalen 2% Steigerung gerechnet. Noch offen zum jetzigen Zeitpunkt ist die Nachfolge der zweiten Geschäftsführerposition. Gerechnet wurden in 2025 mit 140.000 € Personalkosten für die noch vakante Stelle.
Personalkosten (Projekt)	Ausweis der Personalkosten auf Projektebene. Die Eigenanteile der Personalkosten werden bis 2029 durch den Projektkostenzuschuss finanziert. Im WP wurde angenommen, dass die Finanzierung durch den Projektkostenzuschuss bis 2029 fortbesteht.
sonst. betriebl. Aufwand (Projekt)	Ausweis der betrieblichen Aufwendungen auf Projektebene. Die Eigenanteile der Sachkosten werden bis 2029 durch den Projektkostenzuschuss finanziert. Im WP wurde angenommen, dass die Finanzierung durch den Projektkostenzuschuss bis 2029 fortbesteht.
Dienstreisen	Mit dem Ende der Pandemie wird mit steigenden Dienstreisekosten gerechnet
Miete/Mietnebenkosten	Die BSW ist in 2024 nach Rasspe umgezogen. In den Mietaufwendungen sind die Miete in Rasspe und Gründerschmiede in Remscheid enthalten. Mit größeren Anschaffungen für das Büro in Rasspe ist in 2025 nicht zu rechnen.
EDV-Service	Die Cyberattacke im Dezember 2023 führte zu erheblichen Ausgaben für den Bereich EDV in 2024 (u. a. forensicher Bericht, Datenherstellung, neue IT-Infrastruktur). Durch die neue IT-Infrastruktur haben sich die EDV-Aufwendungen erhöht. Diese sind natürlich zum Teil abhängig von der Anzahl der beschäftigten Mitarbeiter. In 2025 müssen für die BSW-Mitarbeiter neue Rechner gekauft werden. Des Weiteren muss ein neuer Serverschrank inkl. Kühlung angeschafft werden.
Buchführung/Wirtschaftsprüfung	Ansatz setzt sich zusammen aus Buchhaltung/Jahresabschlusserstellung 40.000 € und Wirtschaftsprüfung 12.000 €. Es werden weitere 10.000 € steuerl. Beratungsaufwand im Zuge der Analyse der Notwendigkeit des Betrauungsaktes geschätzt.
Beratung/Recht	5.000 € für Beratung seitens des Steuerberaters. 10.000 € für Beratung im Rahmen des Vergaberechts. Hinzukommen für das Jahr 2025 die Aufwendungen für die Beratungen durch die Beratungsunternehmen Baker Tilly zur Analyse der Notwendigkeit des Betrauungsakts. Bei dem Wert in Höhe von 30.000 € handelt es sich um eine Schätzung. Die Gesellschafter haben der BSW das Einverständnis zur Beauftragung von Baker Tilly gegeben, da sich diese bereits in der Vergangenheit mit diesem Thema beschäftigt und die BSW mit ihrem Expertenwissen unterstützt hat. Des Weiteren wurden ein Beratungshonorar von 17.500 € für die Ausarbeitung eines Vergütungsvorschlags für die Geschäftsführung berücksichtigt.
Lizenzen	Mitarbeiterarbeitsplätze wurden mit Microsoft 365 ausgestattet. Des Weiteren sind hier die Serverlizenzen enthalten.
Posten für unvorhersehbare Ereignisse	Puffer für unvorhersehbare Sachverhalte