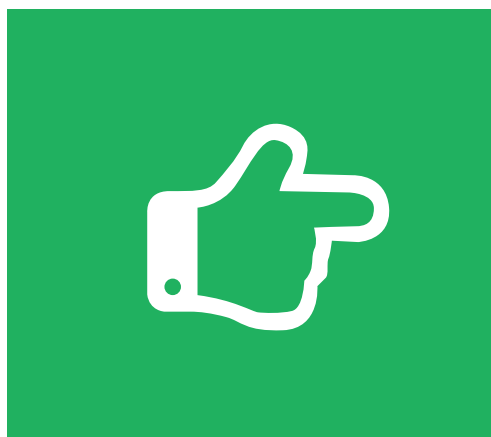




# Gemeinde Herzebrock-Clarholz



## HAUSHALTS PLAN 2026

ENTWURF



## Inhaltsverzeichnis

	Seiten
<b>Haushaltssatzung</b>	<b>3</b>
<b>Übersicht über die Produkte</b>	
Produkte nach Organisationsstruktur	5
Produkte nach Produktbereichen	6
<b>Vorbericht</b>	
<b>Statistische Informationen über die Gemeinde Herzebrock-Clarholz</b>	<b>11</b>
Größe des Gemeindegebietes	11
Einwohnerzahlen	11
Alterspyramide	12
Bevölkerungsentwicklung	13
<b>Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)</b>	<b>14</b>
Eröffnungsbilanz	15
Bestandteile des Haushaltsplans	18
Haushaltsausgleich im NKF	19
Haushaltssicherungskonzept	20
Vorläufige Haushaltsführung	21
Strategische Ziele	22
<b>Konjunkturelle Situation in der Bundesrepublik Deutschland</b>	<b>23</b>
<b>Finanzwirtschaftliche Situation der Gemeinde Herzebrock-Clarholz</b>	<b>25</b>
Entwicklung des Ergebnisplans	30
Jahresergebnis	44
Entwicklung Eigenkapital	45
Entwicklung des Finanzplans	46
Finanzierungstätigkeit	50
<b>Budgetregeln</b>	<b>51</b>
<b>Haushaltsplan</b>	
<b>Gesamtpläne</b>	
Gesamtergebnisplan	55
Gesamtfinanzplan	57
<b>Teilpläne</b>	
<b>Steuerungsdienst</b>	<b>61</b>
Produkt Rat und Verwaltungssteuerung	65
Produkt Gemeindemarketing	69
Produkt Gleichstellung	73
<b>Fachbereich I</b>	<b>77</b>
Produkt Zentrale Dienste	81
Produkt EDV	87
Produkt Personalmanagement	91
Produkt Gebäudemanagement	95
Produkt Liegenschaften	103
Produkt Buchhaltung	109
Produkt Kämmerei	115
Allgemeine Finanzwirtschaft	121

<b>Fachbereich II</b>	<b>127</b>
Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung	131
Produkt Feuerschutz	135
Produkt Bürgerservice	141
Produkt Personenstandsangelegenheiten	145
Produkt Soziales	149
Produkt Jugend, Familie und Senioren	153
Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit	157
Produkt Schulträgerangelegenheiten	163
Produkt Bolandschule	167
Produkt Josefschule	175
Produkt Wilbrandschule	183
Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule	191
Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten	199
Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	203
<b>Fachbereich III</b>	<b>209</b>
Produkt Bauverwaltung	213
Produkt Räumliche Planung und Entwicklung	217
Produkt Friedhof	221
Produkt Umwelt- und Klimaschutz	227
Produkt öffentliche Verkehrsflächen	231
Produkt Bauhof	237
Produkt Gewässer und Grünanlagen	241
<b>Anlagen zum Haushaltsplan</b>	
<b>Stellenplan</b>	<b>249</b>
Wesentliche Veränderungen im Stellenplan	250
Stellenplan Teil A:           Beamte	252
Stellenübersicht:           Beamte	253
Stellenplan Teil B:           Tariflich Beschäftigte	256
Stellenübersicht:           Tariflich Beschäftigte	257
Dienstkräfte in der Ausbildungszeit	260
<b>Haushaltsquerschnitt</b>	<b>261</b>
<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	<b>265</b>
Allgemeines	265
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	266
<b>Ergebnis- und Finanzrechnung 2024</b>	<b>267</b>
<b>Bilanz zum Stichtag 31.12.2024</b>	<b>271</b>
<b>Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten</b>	<b>275</b>
<b>Übersicht über die Veränderung des Eigenkapitals</b>	<b>277</b>
<b>Zuwendungen an Fraktionen</b>	<b>279</b>
<b>Wirtschaftsplan Hilfsbetrieb Liegenschaften</b>	<b>281</b>
Allgemeine Vorbemerkungen	283
Wirtschaftsplan	285
Erfolgsplan	287
Finanzplan	288
Erläuterungen	289
Bilanz zum Stichtag 31.12.2024	291

## Haushaltssatzung

### der Gemeinde Herzebrock-Clarholz für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), die zuletzt durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV.NRW S. 618, in Kraft getreten am 01.11.2025) geändert worden ist, hat der Rat der Gemeinde Herzebrock-Clarholz mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 erlassen:

#### § 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde 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	41.612.428 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	49.501.848 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	971.100 EUR
somit auf	48.530.748 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	40.086.350 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	46.054.064 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	8.407.928 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	19.258.888 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	10.973.700 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.313.406 EUR

festgesetzt.

Der vorgenannte globale Minderaufwand im Ergebnisplan gemäß § 79 Abs. 3 GO NRW wird anteilig in allen Teilplänen abgebildet.

#### § 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme **für Investitionen** erforderlich ist, wird

für das Haushaltsjahr 2026 auf	10.800.000 EUR
--------------------------------	----------------

festgesetzt.

### § 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird

für das Haushaltsjahr 2026 auf 27.891.011 EUR

festgesetzt.

### § 4

Die **Inanspruchnahme** der **Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird

für das Haushaltsjahr 2026 auf 6.918.320 EUR

festgesetzt.

### § 5

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

für das Haushaltsjahr 2026 auf 5.000.000 EUR

festgesetzt.

### § 6

Die **Steuersätze** für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

#### 1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 230 v.H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 550 v.H.

2. **Gewerbsteuer** auf 416 v.H.

### § 7

Erheblichkeit im Sinne des § 83 Abs. 2 GO liegt vor, wenn über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen den Betrag von 50.000 € übersteigen, soweit sie nicht auf gesetzlicher Grundlage beruhen.

## **Produkte nach Organisationsstruktur**

### **Steuerungsdienst**

010103	Produkt Rat und Verwaltungssteuerung
150101	Produkt Gemeindemarketing
010201	Produkt Gleichstellung

### **Fachbereich I: Innere Verwaltung und Finanzen**

010101	Produkt Zentrale Dienste
010102	Produkt EDV
010301	Produkt Personalmanagement
010401	Produkt Gebäudemanagement
010402	Produkt Liegenschaften
010107	Produkt Buchhaltung
010108	Produkt Kämmerei
160101	Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

### **Fachbereich II: Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales und Ordnung**

020101	Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung
020102	Produkt Feuerschutz
020201	Produkt Bürgerservice
020301	Produkt Personenstandsangelegenheiten
050101	Produkt Soziales
060101	Produkt Jugend, Familie und Senioren
060102	Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit
030101	Produkt Schulträgerangelegenheiten
030102	Produkt Bolandschule
030103	Produkt Josefschule
030105	Produkt Wilbrandschule
030108	Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule
080101	Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten
040101	Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

### **Fachbereich III: Planen, Bauen und Umwelt**

100101	Produkt Bauverwaltung
090101	Produkt Räumliche Planung und Entwicklung
130102	Produkt Friedhof
130104	Produkt Gewässer und Grünanlagen
140101	Produkt Umwelt- und Klimaschutz
120101	Produkt Öffentliche Verkehrsflächen
010105	Produkt Bauhof

## **Produkte nach Produktbereichen**

### **Produktbereich 01: Innere Verwaltung**

010101	Produkt Zentrale Dienste
010102	Produkt EDV
010103	Produkt Rat und Verwaltungssteuerung
010201	Produkt Gleichstellung
010301	Produkt Personalmanagement
010401	Produkt Gebäudemanagement
010402	Produkt Liegenschaften
010107	Produkt Buchhaltung
010108	Produkt Kämmerei
010105	Produkt Bauhof

### **Produktbereich 02: Sicherheit und Ordnung**

020101	Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung
020102	Produkt Feuerschutz
020201	Produkt Bürgerservice
020301	Produkt Personenstandsangelegenheiten

### **Produktbereich 03: Schulträgerangelegenheiten**

030101	Produkt Schulträgerangelegenheiten
030102	Produkt Bolandschule
030103	Produkt Josefschule
030105	Produkt Wilbrandschule
030108	Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule

### **Produktbereich 04: Kultur und Wissenschaft**

040101	Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv
--------	---

### **Produktbereich 05: Soziale Leistungen**

050101	Produkt Soziales
--------	------------------

### **Produktbereich 06: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

060101	Produkt Jugend, Familie und Senioren
060102	Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

### **Produktbereich 07: Gesundheitsdienste**

070101	Produkt Krankenhäuser
--------	-----------------------

**Produktbereich 08: Sportförderung**

080101      Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

**Produktbereich 09: Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation**

090101      Produkt Räumliche Planung und Entwicklung

**Produktbereich 10: Bauen und Wohnen**

100101      Produkt Bauverwaltung

**Produktbereich 12: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

120101      Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

**Produktbereich 13: Natur- und Landschaftspflege**

130102      Produkt Friedhof

130104      Produkt Gewässer und Grünanlagen

**Produktbereich 14: Umweltschutz**

140101      Produkt Umwelt- und Klimaschutz

**Produktbereich 15: Wirtschaft und Tourismus**

150101      Produkt Gemeindemarketing

**Produktbereich 16: Allgemeine Finanzwirtschaft**

160101      Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktbereich 17: Stiftungen**

170101      Caspar-von-Zumbusch-Stiftung



# **Vorbericht**



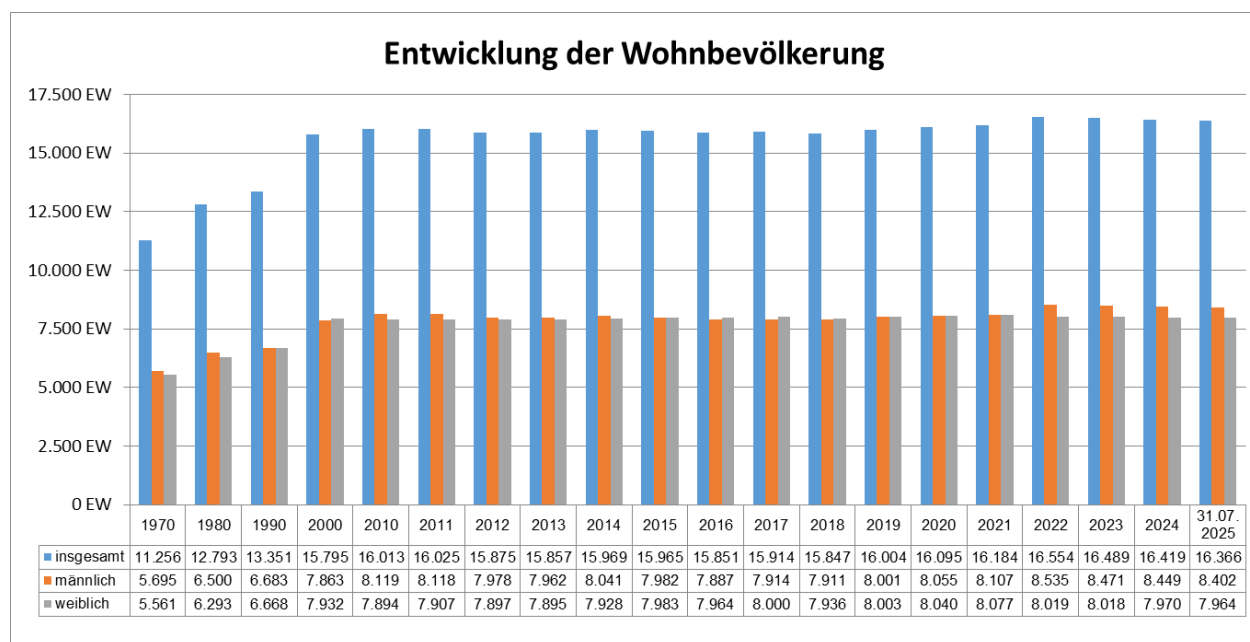
## Statistische Informationen über die Gemeinde Herzebrock-Clarholz

### Größe des Gemeindegebietes

Die Grundfläche der Gemeinde Herzebrock-Clarholz beträgt nach der Neuordnung zum 01.01.1970 insgesamt 79,2291 qkm.

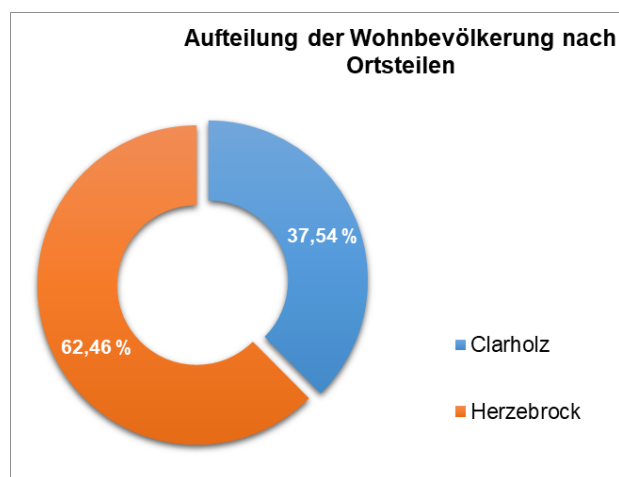
### Einwohnerzahlen gesamt (Quelle: IT.NRW)

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz hat zum Stichtag 31.07.2025 laut IT.NRW 16.366 Einwohner/innen. Seit dem Jahr 2022 wird bei der Auswertung der Zensus 2022 angewandt, durch den sich die höheren Einwohnerzahlen ab 2022 ergeben haben. Seit 1970 hat sich die Einwohnerzahl bis 2024 um 45,9 % erhöht, was einem durchschnittlichen jährlichen Anstieg von 0,85 % entspricht.



### Einwohnerzahlen je Ortsteil (Quelle: MESO)

Als aktuelle Einwohnerzahl waren nach den Einwohnermeldedaten (MESO) am 09.12.2025 insgesamt 16.921 Personen mit Hauptwohnsitz in Herzebrock-Clarholz melderechtlich erfasst. Diese verteilen sich wie folgt auf die Ortsteile:



## Alterspyramide

Gemeinde Herzebrock-Clarholz  
Geburtsjahrgänge 1921 bis 2025  
(Stichtag: 09.12.2025)

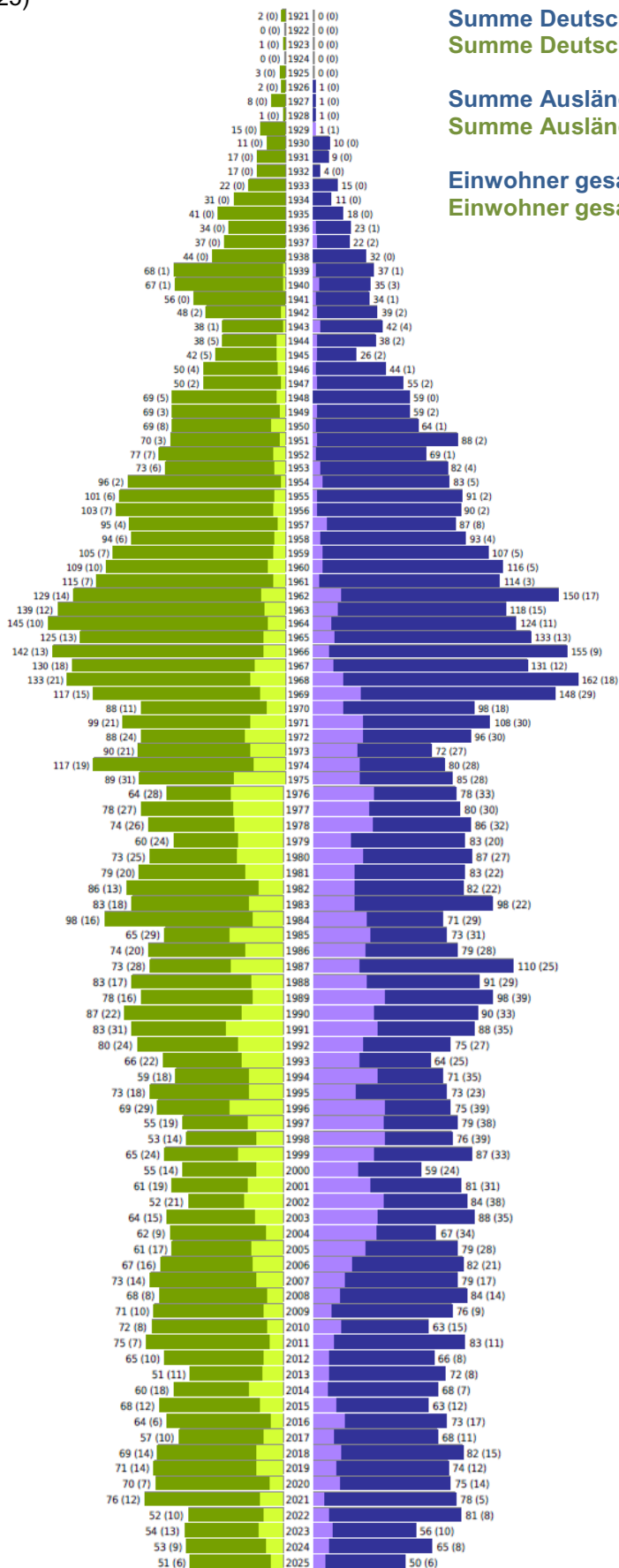
## Statistische Zahlen:

Quelle: MESO/Dezember 2025

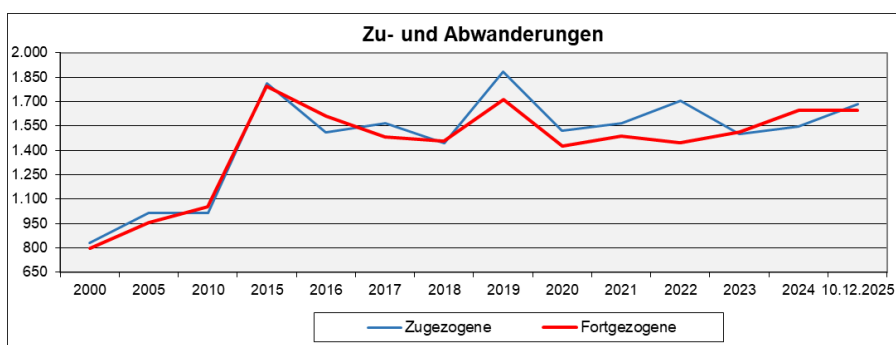
Summe Deutsche männl. 7.233  
Summe Deutsche weibl. 7.019

Summe Ausländer männl. 1.485  
Summe Ausländer weibl. 1.183

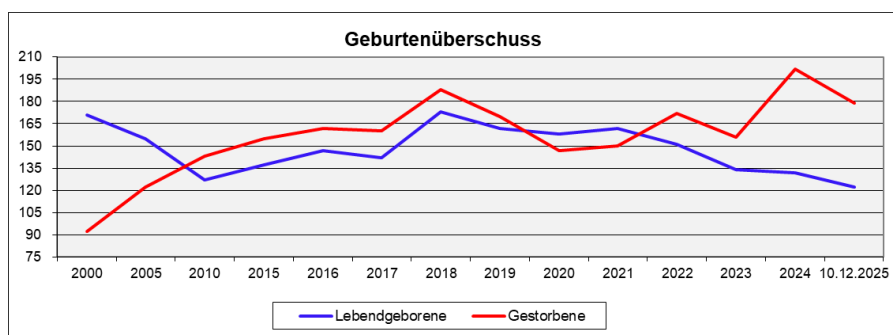
Einwohner gesamt männl. 8.718  
Einwohner gesamt weibl. 8.202



Die Bevölkerungsentwicklung der Gemeinde Herzebrock-Clarholz verlief in den abgebildeten Jahren 2000 bis 2025 hinsichtlich des Saldos bei den Wanderungsbewegungen nahezu ausgeglichen. Im Jahr 2022 überwiegt jedoch die Zahl der Zugezogenen gegenüber der Zahl der Fortgezogenen erheblich. Im Jahr 2024 überwog die Zahl der Fortgezogenen, in 2025 scheint sich dieser Trend nicht fortzusetzen.



Im Jahr 2020 wurde die Tendenz der Vorjahre, in denen die Gemeinde einen negativen Geburtenüberschuss aufgewiesen hat, gebrochen. Diese Tendenz hat sich im Jahr 2021 fortgesetzt. Ab dem Jahr 2022 hat sich das Verhältnis wieder umgekehrt und insbesondere die Geburtenzahlen zeigen einen deutlichen Abwärtstrend. Die Zahl der Verstorbenen überstieg im Jahr 2024 die Zahl der Lebendgeborenen um 70 Personen. Die Zahl der Gestorbenen pro Jahr hat sich seit 2000 bis 2024 von 92 auf 202 erhöht, während sich im gleichen Zeitraum die Zahl der Lebendgeborenen von 171 auf 132 verringert hat. In diesen Zahlen spiegelt sich das hohe Durchschnittsalter der Bevölkerung wieder, welches aus der Alterspyramide eindrucksvoll ablesbar ist. Wenn man sich die Grafik anschaut, stellt man fest, dass es sich seit Ende der 60er Jahre nicht mehr um eine Pyramide, sondern um eine Säule handelt.



Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz ist bezogen auf ihre Einwohnerzahl die viertkleinste Gemeinde im Kreis Gütersloh. Die Entwicklung der Einwohnerzahl im Kreisgebiet ist in den letzten Jahren relativ konstant gestiegen. Lag die Gesamtbevölkerung des Kreises Gütersloh im Jahr 2000 noch bei 345.379, so hat sich die Bevölkerung zum Stichtag 31.07.2025 auf 363.402 Einwohner erhöht. Das entspricht einem Bevölkerungsanstieg um 5,22 %.



## **Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF)**

Mit Beginn des Haushaltsjahres 2007 wurde der Haushaltsplan der Gemeinde Herzebrock-Clarholz erstmals nach den Regelungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) aufgestellt. Mit der Umstellung auf das NKF ist ein grundlegender Wechsel in der Darstellung und Ausrichtung der kommunalen Finanzwirtschaft verbunden. Gemäß § 75 Abs. 1 der Gemeindeordnung NRW hat die Gemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Die Kommunen übernehmen viele pflichtige und freiwillige Aufgaben in den unterschiedlichsten Aufgabenbereichen wie z.B. Sicherheit und Ordnung, Schule, Soziales und Infrastruktur. Die Leistungen sollen dabei wirtschaftlich, effizient und sparsam erbracht werden und dabei den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung tragen. Mit der Einführung des NKF war das Ziel verbunden, die Qualität und Quantität der Leistungserbringung der Verwaltung stärker in den Fokus der politischen Beratung zu stellen.

Folgende wesentliche Zielsetzungen werden mit der Reform des Haushaltsrechts verfolgt:

### Output orientierte Darstellung der Leistungen der Verwaltung

Der NKF-Haushalt ist produktorientiert. Das heißt, im Haushalt wird ausgewiesen, welche Ergebnisse mit welchen eingesetzten Mitteln erzielt werden sollen. Die Verknüpfung der Leistungen mit den hierfür erforderlichen Ressourcen wird über die Darstellung von Produkten im Haushaltsplan erreicht. In den Produkten werden alle steuerungsrelevanten Informationen (Finanzdaten, Stellenplanauszug, Ziele, Kennzahlen zur Überprüfung der Zielerreichung) gebündelt an einer Stelle dargestellt und nicht wie bisher an verschiedenen Stellen im Haushaltsplan ausgewiesen.

### Intergenerative Gerechtigkeit des Verwaltungshandelns

Durch den Wechsel des Rechnungsstoffs von Einnahmen und Ausgaben hin zu Erträgen und Aufwendungen muss zukünftig der vollständige Ressourcenverbrauch im Rahmen des Haushaltsausgleichs gedeckt werden. Die Darstellung erfolgt im Ergebnisplan, in dem sämtliche Erträge und Aufwendungen gegliedert nach Arten und in zusammengefassten Positionen abgebildet werden. Im Hinblick darauf, dass nun auch der Werteverzehr des Vermögens (z.B. Abschreibungen) und zukünftige Belastungen (z.B. Pensionsrückstellungen) in den Haushaltsausgleich einbezogen werden, wird das Ziel der intergenerativen Gerechtigkeit besser erfüllt.

### Abbildung der Liquidität

Zusätzlich zu den Erträgen und Aufwendungen werden im NKF auch die Einzahlungen und Auszahlungen, gegliedert nach Arten, im Finanzplan dokumentiert und ermöglichen somit einen vollständigen Überblick über die Liquidität der Gemeinde. Im Finanzplan ist der Blick auf die Investitionen wesentlich und entspricht damit den Informationen, die in der Kameralistik im Vermögenshaushalt abgebildet wurden.

### Budgetbildung im neuen Haushalt

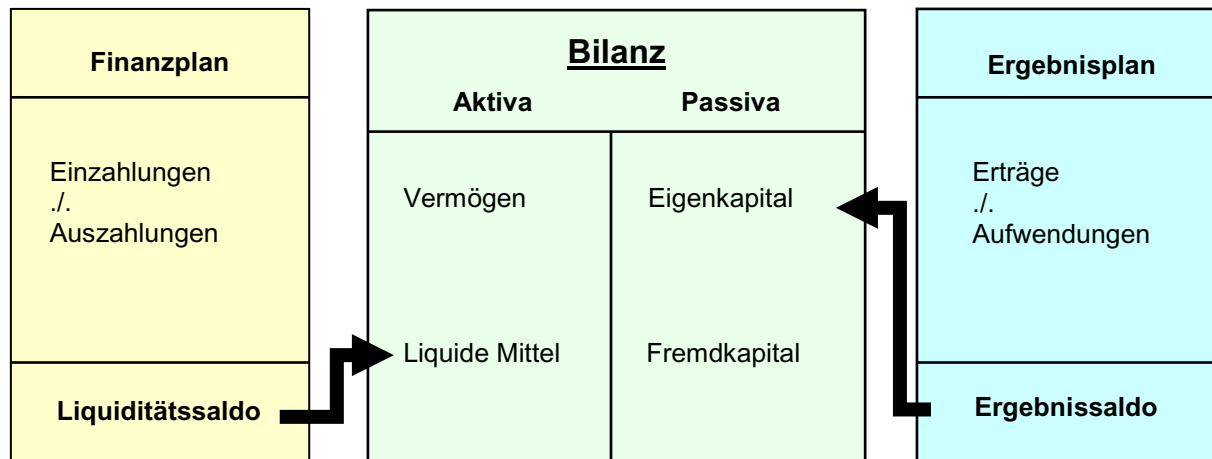
Das Haushaltsrecht im NKF unterstützt in besonderer Weise die Bildung und Bewirtschaftung von Budgets. Unter Budgetierung versteht man die Übertragung von Ressourcen an Verantwortungsbereiche zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung (dezentrale Ressourcenverantwortung). Nicht mehr die einzelne Haushaltsposition ist verbindlich, stattdessen können zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung eine Vielzahl von Ertrags- und Aufwandspositionen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Dies führt zu mehr Flexibilität aber auch zu einer deutlich höheren Aggregation der Darstellung von Finanzdaten im Haushaltsplan.

## Drei-Komponenten-System

Nach § 79 Abs. 2 der Gemeindeordnung NRW ist der Haushaltsplan in einen Ergebnis- und einen Finanzplan zu gliedern. Diese Gliederung ergibt sich aus der Systematik, die dem kommunalen Finanzmanagement zugrunde liegt. Diese lässt sich wiederum ableiten aus den grundlegenden Zielen des Haushalts- und Rechnungswesens:

- Darstellung der Vermögens- und Finanzsituation
- Vorausschau auf die Entwicklung der Vermögens- und Finanzsituation

Die Haushaltsplanung bezieht sich auf die Änderung des Eigenkapitals (Ergebnisplan) und die Änderung des Bestandes an Liquiden Mitteln (Finanzplan).



## **Eröffnungsbilanz**

In der kommunalen Bilanz werden das Vermögen, die Schulden und als Saldogröße das Eigenkapital ausgewiesen. Nach § 92 der Gemeindeordnung NRW hatte die Gemeinde zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem sie erstmals ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfasst hat, eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Hierfür war eine Inventur durchzuführen und ein Inventar aufzustellen.

Die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz war auf der Grundlage von vorsichtig geschätzten Zeitwerten vorzunehmen. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Herzebrock-Clarholz wurde mit Ratsbeschluss vom 12. November 2008 festgestellt.

## Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2007

<b>Aktiva</b>		<b>Stichtag 01.01.2007</b>	
		<b>Wert in €</b>	
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>		<b>102.382.659,38</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>26.900,19</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>		<b>81.320.240,68</b>
<b>1.2.1</b>	<b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>10.510.812,94</b>	
1.2.1.1	Grünflächen	6.597.775,59	
1.2.1.2	Ackerland	802.859,00	
1.2.1.3	Wald, Forsten	102.513,60	
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke	3.007.664,75	
<b>1.2.2</b>	<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>30.536.696,13</b>	
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	471.736,43	
1.2.2.2	Schulen	24.967.072,63	
1.2.2.3	Wohnbauten	1.090.577,41	
1.2.2.4	sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	4.007.309,66	
<b>1.2.3</b>	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>34.786.324,08</b>	
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.632.126,00	
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	594.982,57	
1.2.3.3	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.446.734,61	
1.2.3.4	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	112.480,90	
<b>1.2.4</b>	<b>Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>	<b>204.101,76</b>	
<b>1.2.5</b>	<b>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>33.530,27</b>	
<b>1.2.6</b>	<b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>971.459,21</b>	
<b>1.2.7</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>639.057,53</b>	
<b>1.2.8</b>	<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>3.638.258,76</b>	
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>		<b>21.035.518,51</b>
<b>1.3.3</b>	<b>Sondervermögen</b>	<b>15.909.577,49</b>	
<b>1.3.4</b>	<b>Wertpapiere des Anlagevermögens</b>	<b>532.871,02</b>	
<b>1.3.3</b>	<b>Ausleihungen</b>	<b>4.593.070,00</b>	
1.3.3.1	an Sondervermögen	4.592.810,00	
1.3.3.2	sonstige Ausleihungen	260,00	
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		<b>3.035.679,54</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>		<b>12.935,00</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	12.935,00	
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Öffentl.-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus</b>		<b>1.898.110,06</b>
<b>2.2.1</b>	<b>Transferleistungen</b>	<b>1.458.032,42</b>	
2.2.1.1	Gebühren	22.245,87	
2.2.1.2	Beiträge	0,00	
2.2.1.3	Steuern	225.246,22	
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	449.682,92	
2.2.1.5	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	760.857,41	
<b>2.2.2</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>352.626,64</b>	
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	191.781,41	
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	158.634,97	
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	2.210,26	
<b>2.2.3</b>	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>87.451,00</b>	
<b>2.3</b>	<b>Liquide Mittel</b>		<b>1.124.634,48</b>
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>61.813,84</b>
<b>Summe Aktiva:</b>		<b>105.480.152,76</b>	

**P a s s i v a**

Stichtag 01.01.2007

		Wert in €
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>61.168.623,31</b>
1.1	Allgemeine Rücklage	55.155.231,67
1.2	Sonderrücklagen	300.000,00
1.3	Ausgleichsrücklage	5.713.391,64
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>21.349.377,42</b>
2.1	für Zuwendungen	11.728.264,16
2.2	für Beiträge	9.479.856,41
2.3	für den Gebührenaussgleich	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	141.256,85
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>8.546.502,24</b>
3.1	Pensionsrückstellungen	7.658.544,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	160.653,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	727.305,24
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>13.922.463,17</b>
<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>6.146.243,10</b>
4.2.3	von Sondervermögen	553.718,89
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	20.451,70
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	5.572.072,51
<b>4.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>3.000.000,00</b>
<b>4.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>543.115,81</b>
<b>4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>9.087,88</b>
<b>4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>3.576.745,84</b>
<b>4.7</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>647.270,54</b>
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>493.186,62</b>
<b><u>Summe Passiva:</u></b>		<b><u>105.480.152,76</u></b>

## **Bestandteile des Haushaltsplans**

### Ergebnisplan

Der Ergebnisplan entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan wichtigster Bestandteil des neuen Haushalts. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (der Überschuss der Erträge über die Aufwendungen oder der Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals der Kommune ab.

Das Jahresergebnis umfasst die ordentlichen Aufwendungen und Erträge, die Finanzaufwendungen und -erträge sowie außerordentliche Aufwendungen und Erträge und bildet den Ressourcenverbrauch der Kommune somit umfassend ab.

### Finanzplan

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab. Die Pflicht zur Aufstellung des Finanzplans bzw. der Finanzrechnung ist insbesondere aus den Besonderheiten der öffentlichen Haushaltsplanung und Rechenschaftslegung hergeleitet und knüpft im Übrigen an internationale Rechnungslegungsvorschriften für Kapitalgesellschaften an.

Das Ergebnis der Finanzrechnung umfasst die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit und gibt ein vollständiges Bild der Liquiditätssituation der Gemeinde.

### Teilpläne

Im Haushaltsplan werden der Ergebnis- und der Finanzplan, die die entsprechenden Rechengrößen auf der Ebene der gesamten Kommune abbilden, jeweils in Teilergebnis- bzw. Teilfinanzpläne untergliedert. Diese sind produktorientiert nach Produktbereichen im Haushaltsplan darzustellen. Dafür ist eine Mindestgliederung in 17 Produktbereichen vom Innenministerium verbindlich vorgegeben. Auf der Ebene der Produktbereiche können alle Kommunen in Nordrhein-Westfalen miteinander verglichen werden.

Der Gesetzgeber ermöglicht es den Gemeinden, den Haushaltsplan tiefer zu gliedern als die vorgeschriebenen 17 Produktbereiche. Von dieser Möglichkeit hat die Gemeinde Herzebrock-Clarholz Gebrauch gemacht und eine noch weitergehende Untergliederung in insgesamt 32 Teilpläne vorgenommen. Diese Teilpläne sind nach der Organisationsstruktur der Gemeinde Herzebrock-Clarholz gegliedert und unterscheiden sich somit von der Gliederung nach Produktbereichen.

In den Teilergebnisplänen werden zusätzlich zum Ergebnisplan die internen Leistungsverrechnungen innerhalb der Verwaltung abgebildet. Dies sind zurzeit die Leistungen des Bauhofes, der EDV sowie die Gebäudekosten.

In den Teilfinanzplänen werden ausschließlich die Investitionen abgebildet, sodass nicht in jedem Produkt ein Teilfinanzplan dargestellt ist.

### Anlagen

Den Anlagen des Haushaltsplanes kommt mehr eine informative als eine rechtliche Bedeutung zu. Sie bilden dennoch wichtige Unterlagen für die Unterrichtung der Bürger, des Rates und der Aufsichtsbehörde über die Entwicklung der Finanzlage und der übrigen finanzwirtschaftlichen Entwicklungen der Gemeinde, über ihr wichtigsten Vorhaben und deren Auswirkungen auf die künftige Haushaltswirtschaft und über die Grundlagen der wirtschaftlichen Betätigung der Gemeinde.

Folgende Anlagen sind dem Haushaltsplan beizufügen:

<b>Anlagen</b>	<b>Vorbericht</b>	<b>Stellenplan</b>	<b>Haushaltsquerschnitt</b>
	<b>Übersicht Verbindlichkeiten inkl. Verpflichtung aus Bürgschaften</b>	<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>	<b>Übersicht Verpflichtungsermächtigungen</b>
	<b>Ergebnis- und Finanzrechnung sowie Bilanz des Vorvorjahres</b>		<b>Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Sondervermögen</b>
	<b>Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist</b>		

#### Vorbericht

Gemäß § 7 Abs. 1 KomHVO soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Dabei soll insbesondere dargestellt werden, welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden. Der Vorbericht ist somit ein geeignetes Instrument zur Unterrichtung der Öffentlichkeit über die Finanzlage und die Finanzwirtschaft der Gemeinde. Haushaltsrechtliche Folgerungen ergeben sich aus dem Vorbericht nicht.

#### Stellenplan

Der Stellenplan stellt die Grundlage für die Personalwirtschaft der Gemeinde dar. Gemäß § 8 Abs. 1 KomHVO hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Bediensteten auszuweisen. Stellen von Beamtinnen und Beamten in Einrichtungen von Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sind gesondert aufzuführen.

Gemäß § 74 Abs. 2 GO ist der Stellenplan einzuhalten; Abweichungen sind nur zulässig, soweit sie aufgrund des Besoldungs- oder Tarifrechts zwingend erforderlich sind. Der Erlass des Stellenplans hat nach § 41 Abs. 1 Buchstabe h) GO durch den Rat zu erfolgen und kann nicht auf andere Ausschüsse oder die Verwaltung übertragen werden.

### **Haushaltsausgleich im NKF**

Das Konzept des Haushaltsausgleichs wurde im Neuen Kommunalen Finanzmanagement der Ausrichtung auf den Ressourcenverbrauch angepasst. Seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements sind die Regelungen zum Haushaltsausgleich mehrfach geändert worden, letztmalig mit dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz mit Wirkung zum 31.12.2023.

Die grundsätzliche gesetzliche Regelung zum Haushaltsausgleich finden sich in § 75 Abs. 2 Satz 1 Gemeindeordnung. Danach muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Der Haushaltsausgleich wird somit am Ergebnisplan bzw. der Ergebnisrechnung festgemacht.

Übersteigen die Aufwendungen die Erträge, so verringert sich das kommunale Eigenkapital und der Haushalt ist originär nicht ausgeglichen. Dennoch gilt die Verpflichtung des § 75 Abs. 2 Satzes 1 GO als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Gemäß § 75 Abs. 3 GO ist in der Bilanz eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Jahresüberschüsse erhöhen, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Diese Fiktion des Haushaltsausgleichs hat den Zweck zu verhindern, dass sich eine Kommune bei dem Ausweis eines Fehlbedarfes im Ergebnisplan sofort kommunalaufsichtsrechtlichen Konsequenzen unterwerfen muss. Stattdessen können Überschüsse aus Vorjahren eingesetzt werden, um den Haushalt auszugleichen. Erst wenn diese Überschüsse aufgezehrt sind, greifen die haushaltsrechtlichen Konsequenzen aus § 75 Abs. 4 und Absatz 5 GO.

Gemäß § 79 Abs. 3 GO kann anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (globaler Minderaufwand).

Soweit ein Ausgleich des Jahresergebnisses trotzdem nicht erreichbar ist, kann ein verbleibender Jahresfehlbetrag in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden. Dies hat allerdings die Genehmigungspflicht der Haushaltssatzung zur Folge.

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage sowie der Vortrag eines Jahresfehlbetrages sind in der Haushaltssatzung festzusetzen.

Kann der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz all der beschriebenen Maßnahmen nicht erreicht werden, so dass eine Verringerung der allgemeinen Rücklage eintritt, ist der Haushalt nicht ausgeglichen. Dies hat gemäß § 75 Abs. 4 GO zunächst eine Genehmigungspflicht der Haushaltssatzung zur Folge. Ist die Verringerung der allgemeinen Rücklage erheblich oder länger andauernd, so hat die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Darüber hinaus wird in § 75 Abs. 7 GO ein Überschuldungsverbot ausgesprochen. Wenn eine Überschuldung eintritt, greift unmittelbar die Vorschrift des § 76 Abs. 1 Nr. 3 GO, wonach ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen ist.

### **Haushaltssicherungskonzept**

Die Gemeinde hat gemäß § 76 Abs. 1 GO zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung:

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb des Planjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
3. in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Dies gilt entsprechend bei der Bestätigung über den Jahresabschluss nach § 95 Absatz 5. Das Haushaltssicherungskonzept bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde (= Kreis Gütersloh). Die Genehmigung kann nur erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO (= Erträge erreichen oder übersteigen die Aufwendungen) erreicht wird. Im Einzelfall kann durch Genehmigung der Bezirksregierung von dem Konsolidierungszeitraum abgewichen werden.

Die Aufsichtsbehörde kann die Genehmigung unter Auflagen und Bedingungen erteilen. Hierdurch wird der Kommunalaufsicht Einfluss auf die Gestaltung der Haushaltsplanung der Gemeinde eingeräumt.

Ist ein Haushaltssicherungskonzept nicht genehmigungsfähig, darf die Haushaltssatzung nicht in Kraft treten und die Gemeinde unterliegt den Regelungen der vorläufigen Haushaltsführung gemäß § 82 GO.

### **Vorläufige Haushaltsführung**

Ist die Haushaltssatzung nicht bekannt gemacht, so darf die Gemeinde gemäß § 82 Abs. 1 GO ausschließlich

1. Aufwendungen entstehen lassen, zu denen sie rechtlich verpflichtet ist oder die für die Aufgabenerfüllung unaufschiebbar sind; Investitionsmaßnahmen dürfen fortgesetzt werden,
2. Realsteuern nach den Hebesätzen des Vorjahres erheben,
3. Kredite umschulden.

Reichen die Finanzmittel für die Fortsetzung von Bauten, Beschaffungen und sonstigen Leistungen des Finanzplans nach Absatz 1 Nummer 1 nicht aus, so darf die Gemeinde mit Genehmigung der Aufsichtsbehörde Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bis zu einem Viertel des durchschnittlichen Betrags der Kreditermächtigungen für die beiden Vorjahre aufnehmen.

Ist im Fall einer Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes die Haushaltssatzung bei Beginn des Haushaltsjahres noch nicht bekannt gemacht, gelten bis zur auf die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung folgenden Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes weitere Beschränkungen.

Die Gemeinde hat weitergehende haushaltswirtschaftliche Beschränkungen für die Besetzung von Stellen, andere personalwirtschaftliche Maßnahmen, das höchstzulässige Aufwandsvolumen des Ergebnishaushalts sowie Regelungen zur Nachweisführung gegenüber der Aufsichtsbehörde zu beachten. Näheres regelt ein Erlass des Innenministeriums.

## **Strategische Ziele**

Der Rat der Gemeinde Herzebrock-Clarholz hat in seiner Sitzung am 12. November 2008 vier strategische Ziele beschlossen:

- 1. Gesundes Wachstum unter Berücksichtigung des demografischen Wandels,**
- 2. Förderung und Unterstützung der Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit,**
- 3. Sicherung eines ortsnahe, qualitativ hochwertigen Bildungs- und bedarfsorientierten Kultur- und Freizeitangebotes sowie**
- 4. Verantwortlicher Umgang mit den natürlichen Ressourcen.**

Gemäß § 4 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist der Haushaltsplan in produktorientierte Teilpläne zu gliedern. Werden Teilpläne nach örtlichen Verantwortungsbereichen aufgestellt, sollen dazu die Aufgaben und die dafür gebildeten Produkte sowie die Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden. Ein Ziel ist immer ein wünschenswerter, in der Zukunft liegender Zustand. Ein Ziel gibt Antwort auf die Frage, WAS erreicht werden soll, ohne das WIE vorzugeben.

Produktorientierte Ziele müssen sich an den strategischen Zielen der Gemeinde ausrichten. Strategische Ziele haben eine mittel- bis langfristige Ausrichtung und sollen zu einer Prioritätensetzung beim Verwaltungshandeln führen. Ausgehend von diesen Prioritäten müssen sich die Aufgaben und Leistungen der Verwaltung hieran ausrichten, um die angestrebte Wirkung bzw. das angestrebte Ergebnis zu erreichen. Dies erfolgt durch die Festlegung von Produktzielen bzw. konkreten Maßnahmen/Projekten im Haushaltsplan, die eher einen kurz- bis mittelfristigen Ansatz verfolgen.

Ausgehend von den strategischen Zielen sollen im Rahmen der Haushaltsplanberatungen jährlich operative Ziele/Produktziele festgelegt werden, die die Erreichung der strategischen Ziele unterstützen sollen. Die operativen Ziele sind in den jeweiligen fachlich zuständigen Produkten aufgeführt und bereits zum Teil mit Kennzahlen unterlegt, um die Zielerreichung zu dokumentieren.

## Konjunkturelle Situation in der Bundesrepublik Deutschland

Die deutsche Wirtschaft wird weiterhin von strukturellen Faktoren beeinflusst, die sich aus dem demografischen Wandel, einer herausfordernden Wettbewerbsposition sowie einer zunehmenden geoökonomischen Fragmentierung ergeben. Zusätzlich belasten konjunkturelle Effekte, wie die moderate Inlands- und Auslandsnachfrage sowie die restriktiv wirkende Geldpolitik, die wirtschaftliche Entwicklung. Frühindikatoren wie Industrieproduktion und Geschäftsklima deuten darauf hin, dass die konjunkturelle Schwächephase auch in der ersten Jahreshälfte 2026 anhält.

### Bruttoinlandsprodukt (BIP):

Vor diesem Hintergrund geht die Bundesregierung in ihrer Frühjahrsprojektion davon aus, dass sich das deutsche Bruttoinlandsprodukt (BIP) im Jahr 2025 preisbereinigt um 1,1 Prozent erhöhen wird. Für das Jahr 2026 erwartet das Bundeswirtschaftsministerium, dass die Auftriebskräfte durch eine weiterhin stabile Binnennachfrage, eine leichte Erholung der Industrieexporte sowie zunehmende Investitionstätigkeit an Dynamik gewinnen und das reale BIP voraussichtlich um 1,4 Prozent steigen wird.

Der **Sachverständigenrat** zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung prognostiziert für 2025 ein leicht moderateres Wachstum von 0,6 Prozent. Für 2026 erwartet der Rat ein weiteres Wachstum von 1,0 Prozent, wobei er auf anhaltende Belastungen in der Industrie und den besonders konjunktursensiblen Wirtschaftsbereichen verweist.

Das **ifo-Institut** bestätigt in seiner aktuellen Frühjahrsschätzung, dass die Wettbewerbsfähigkeit der deutschen Wirtschaft weiterhin durch den Zusammenschluss von Strukturproblemen und konjunkturellen Schwächen unter Druck steht. Hohe Energiepreise, zunehmende Konkurrenz durch Industriegüter aus Asien sowie die schwächere globale Industrie belasten insbesondere das verarbeitende Gewerbe. Für 2025 rechnet das ifo-Institut mit einem realen BIP-Wachstum von 0,8 Prozent und für 2026 mit 1,2 Prozent, womit die Erwartungen zwischen denen der Bundesregierung und des Sachverständigenrats liegen.

### Inflation:

Die Inflation wird im Jahr 2025 voraussichtlich bei 2,0 Prozent liegen, nach 2,2 Prozent im Jahr 2024. Für 2026 wird mit einer Inflationsrate von 1,9 Prozent gerechnet. Die Kerninflation dürfte 2025 bei 2,6 Prozent und 2026 bei 2,3 Prozent liegen. Die Bundesregierung geht in ihrer Projektion davon aus, dass die Inflation aufgrund auslaufender Energiepreiswirkungen und moderatem Preisdruck im Dienstleistungsbereich stabil bleibt. Inflationsdämpfend wirken weiterhin die restriktive Geldpolitik, moderat ausgehandelte Tarifabschlüsse und leicht rückläufige Gewinnmargen.

### Arbeitsmarkt:

Auf dem Arbeitsmarkt zeigt sich der wirtschaftliche Stillstand insbesondere in der Industrie weiterhin, die Zahl der Arbeitslosen ist zuletzt leicht gestiegen. Mit der allmählichen wirtschaftlichen Erholung ab der zweiten Jahreshälfte 2025 wird ein Rückgang der Arbeitslosigkeit erwartet. Die Bundesregierung prognostiziert daher für 2025 eine Stabilisierung bzw. leichte Abnahme der Arbeitslosenquote, flankiert durch arbeitsmarktaktivierende Maßnahmen der Wachstumsinitiative. Für 2026 wird eine weitere leichte Entspannung erwartet, die Arbeitslosenquote dürfte dann leicht unter 6 Prozent fallen.

Der Sachverständigenrat erwartet für 2025 eine Arbeitslosenquote von 6,1 Prozent, für 2026 einen Rückgang auf 6,0 Prozent. Besonders betroffen bleiben konjunktursensible Bereiche wie verarbeitendes Gewerbe, Handel und Baugewerbe, wobei in industriellen Kernbereichen wie Fahrzeug- und Maschinenbau die Arbeitslosigkeit überdurchschnittlich hoch bleibt.

## Steuereinnahmen:

Die Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung bilden die Grundlage der Frühjahrsprojektion der Bundesregierung. Für 2025 werden die Steuereinnahmen der Gemeinden auf 147,5 Mrd. Euro geschätzt, für 2026 auf 152,3 Mrd. Euro. Die erwartete Steigerung ist zum Teil auf eine leichte wirtschaftliche Belebung und bereits realisierte Steuerrechtsänderungen zurückzuführen.

Bei den gewinnabhängigen Steuern wird die **Gewerbsteuer** für 2025 voraussichtlich 77,3 Mrd. Euro erreichen, 2026 81,85 Mrd. Euro. Dieses Wachstum ist insbesondere auf die allmähliche wirtschaftliche Erholung und steigende Unternehmensgewinne nach der konjunkturellen Schwäche der Vorjahre zurückzuführen. Zudem tragen frühere Steuerrechtsänderungen, die die Bemessungsgrundlage der Gewerbesteuer erhöht haben, wie Anpassungen bei Verlustvorträgen oder Hinzurechnungen, zur positiven Entwicklung bei. Strukturelle Effekte in gewerbesteuerhebenden Branchen, wie Handel, Dienstleistungen und bestimmten Teilen des produzierenden Gewerbes, unterstützen ebenfalls das prognostizierte Wachstum.

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** steigt 2025 auf rund 52,3 Mrd. Euro und 2026 auf etwa 54,0 Mrd. Euro, unterstützt durch inflationsbedingte Lohn- und Gehaltssteigerungen sowie die Abgeltungssteuer auf Kapitalerträge.

Der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wird 2025 voraussichtlich 8,55 Mrd. Euro betragen und 2026 auf 8,75 Mrd. Euro steigen. Bei der **Grundsteuer B** wird für 2025 mit 15,77 Mrd. Euro gerechnet, 2026 mit einer leichten Zunahme auf 15,97 Mrd. Euro.

Grundsätzlich muss festgehalten werden, dass sich die finanzielle Handlungsfähigkeit der Kommunen im Jahr 2026 trotz leicht steigender Steuereinnahmen weiterhin erheblich verschärft. Angesichts der anhaltend schwierigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, steigender Ausgabenbelastungen und noch nicht vollständig kompensierter Vorjahresdefizite stehen Städte und Gemeinden unter massivem finanziellem Druck. Ohne eine konsequente Fortsetzung oder Neuaufnahme der finanziellen Unterstützungsmaßnahmen durch Bund und Länder bzw. ohne eine substanzielle Reduzierung der strukturellen Belastungen der kommunalen Haushalte droht den Kommunen mittelfristig eine kritische Überschuldung, die ihre Leistungsfähigkeit erheblich einschränken und den Handlungsspielraum für Investitionen und kommunale Daseinsvorsorge massiv reduzieren würde.

## Finanzwirtschaftliche Situation der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

Die Jahresabschlüsse seit 2017 haben ununterbrochen Jahresüberschüsse ausgewiesen und die Ausgleichsrücklage ist in diesem Zeitraum auf einen Bestand von rd. 19,1 Mio. € angewachsen. Diese positive Entwicklung wird sich im Haushaltsjahr 2026 sowie den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 nicht fortsetzen.

Die finanzielle Lage der Gemeinde für das Haushaltsjahr 2026 und die mittelfristige Planung ist von erheblichen Defiziten geprägt. Belastend wirken insbesondere steigende Personalkosten, wachsende Sozialausgaben (Eingliederungshilfe, Wohngeld) sowie die dauerhafte Unterbringung und Integration ukrainischer Geflüchteter und weiterer Asylsuchender.

Neben den beschriebenen Risiken und finanziellen Belastungen steht die Gemeinde vor immensen Transformations- und Zukunftsaufgaben. Beispielhaft seien die Anforderungen aus dem gemeindlichen Klimaschutzkonzept, die Umsetzung des Gebäudeenergieeffizienzgesetzes im gemeindlichen Gebäudebestand, die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung, der Rechtsanspruch auf den Ganztagsunterricht in den Grundschulen, die notwendigen Investitionen in die gemeindlichen Digital- und Energieinfrastruktur genannt.

Die ordentlichen Erträge erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 2,1 Mio. Euro auf 41,4 Mio. Euro. Gleichzeitig steigen die Aufwendungen von 46,9 Mio. Euro auf 48,6 Mio. Euro. Die Gründe für diese Entwicklung werden auf den folgenden Seiten noch ausführlich erläutert. Der Fehlbetrag für das Haushaltsjahr 2026 beläuft sich auf rd. 7,9 Mio. Euro. In den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 werden kumuliert weitere Fehlbeträge in Höhe von insgesamt 23,1 Mio. Euro ausgewiesen.

Vor dem Hintergrund, dass über 90 Prozent der gemeindlichen Aufgaben Pflichtaufgaben sind, die sie aufgrund von Bundes- und Landesgesetzen erfüllen muss, ist es völlig unrealistisch, ca. 20 Prozent der Aufwendungen einzusparen, um einen ausgeglichenen Haushalt aufstellen zu können. Dennoch müssen die bereits ergriffenen Konsolidierungsmaßnahmen fortgesetzt werden und im Rahmen der Haushaltsplanberatungen weitere Einsparungen ermittelt werden, die zu einer Verbesserung der finanziellen Situation führen. Die Verwaltung ist in der Umsetzung der von der Politik beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen durch die Begleitung Externer (Finanzanalyse und Prozessmanagement). Zudem wurde im Entwurf ein globaler Minderaufwand in Höhe von 2 % eingeplant.

Analog der negativen Entwicklung im Ergebnisplan weist auch die Finanzplanung Fehlbeträge aus, die dazu führen werden, dass die Gemeinde spätestens ab dem Haushaltsjahr 2028 Liquiditätskredite aufnehmen muss.

Das Investitionsvolumen der Gemeinde liegt in den Finanzplanungsjahren auf einem hohen Niveau und beträgt im Haushaltsjahr 2026 rd. 10,8 Mio. Euro. Insgesamt plant die Gemeinde in den Jahren 2027 bis 2029 mit Investitionsauszahlungen in Höhe von 34,0 Mio. Euro. Den Investitionsauszahlungen stehen Fördermittel und sonstige Investitionseinzahlungen in Höhe von 40,2 Mio. € gegenüber. Eine detaillierte Übersicht der einzelnen Investitionsmaßnahmen ist im Vorbericht unter dem Punkte *Entwicklung des Finanzplans* dargestellt.

Da Liquiditätsüberschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzplanungszeitraum nicht zur Verfügung stehen, muss die bestehende Deckungslücke über Investitionskredite finanziert werden. Aus diesem Grund wird die Verschuldung der Gemeinde weiter steigen. In den Jahren 2026 bis 2027 sind Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 16,7 Mio. Euro vorgesehen, gleichzeitig liegt die ordentliche Tilgung bei rd. 10,6 Mio. Euro, so dass die Gesamtverschuldung bei Inanspruchnahme sämtlicher Kreditermächtigungen Ende des Finanzplanungsjahres 2029 bei rd. 37,5 Mio. Euro liegen wird, was einer pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von 2.289 Euro entspricht.

## Steuerkraft

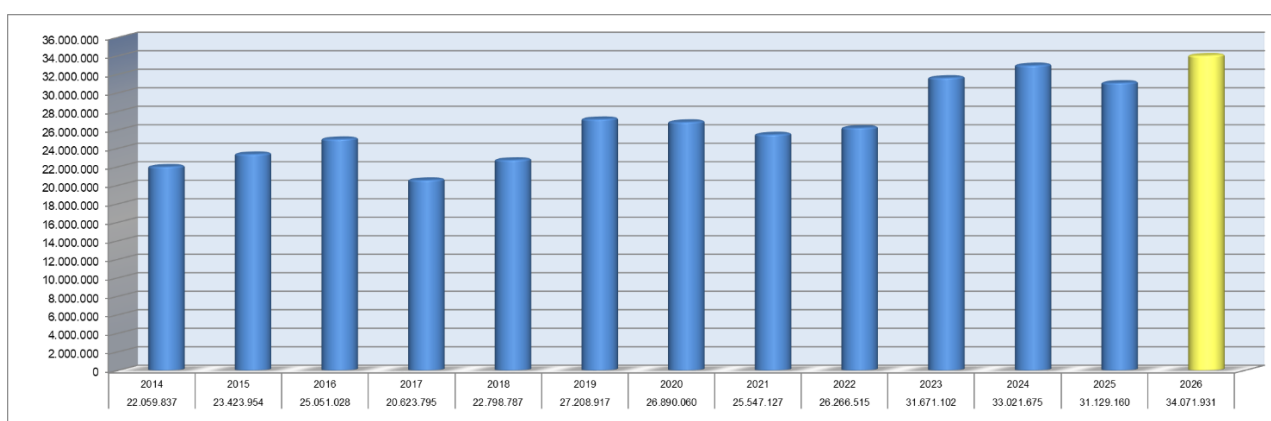
Die Steuerkraft ist die maßgebliche Größe, an der die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde ablesbar ist. Sie ist sowohl Grundlage für die Berechnung der Kreisumlage als auch Berechnungsgrundlage für den Finanzausgleich.

Die Steuerkraft wird ausgedrückt in der sogenannten *Steuerkraftmesszahl*, die auf Basis von landesweit einheitlich geltenden „fiktiven“ Hebesätzen für die Grund- und Gewerbesteuer errechnet wird. Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch spezifisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Zudem dienen fiktive Hebesätze der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, da eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze keine Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen hat. Im Rahmen von landesweiten gutachterlichen Untersuchungen der Hebesätze wurde festgestellt, dass die Grund- und Gewerbesteuerhebesätze der kreisfreien Städte statistisch und ökonomisch signifikant oberhalb jener der kreisangehörigen Gemeinden liegen. Um eine realitätsgerechte Abbildung der Einnahmekraft zu ermitteln, werden seit dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2022 differenzierte fiktive Hebesätze verwendet.

Im GFG 2026 wurden für das erste Halbjahr der Referenzperiode der kreisangehörigen Gemeinden die fiktiven Hebesätze der Grundsteuer A um 15 Punkte von 262 auf 277 und für das zweite Halbjahr der Referenzperiode um 68 Punkte von 277 auf 345 erhöht. Die Hebesätze der Grundsteuer B wurden für das erste Halbjahr der Referenzperiode um 30 Punkte von 505 auf 535 Punkte und für das zweite Halbjahr der Referenzperiode um 104 Punkte von 535 auf 639 erhöht. Der fiktive Hebesatz der Gewerbesteuer erhöht sich um 5 Punkte von 416 Punkte auf 421 Punkte.

In der für die Berechnung des Haushaltsjahres 2026 maßgeblichen Referenzperiode vom 01.07.24 bis 30.06.25 ist die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Herzebrock-Clarholz auf der Basis der Modellrechnung des Landes NRW gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die Veränderung +9,45 %, in absoluten Zahlen steigt die Steuerkraftmesszahl auf 34.071.931 Euro. Damit liegt die normierte Steuerkraft das vierte Jahr in Folge über 31 Mio. € und damit auf einem überdurchschnittlichen Level.

Ursache der weiterhin hohen Steuerkraft sind neben den steigenden fiktiven Hebesätzen bei der Grundsteuer die überdurchschnittlich hohen Gewerbesteuerzahlungen.



## Finanzausgleich

### Finanzkraftabhängige Schlüsselzuweisungen

Für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird auf der Grundlage des Gemeindefinanzierungsgesetzes ein fiktiver Bedarf für alle Kommunen in NRW ermittelt. Dieser Bedarf wird durch die *Ausgangsmesszahl* ausgedrückt. Dem Bedarf wird die normierte

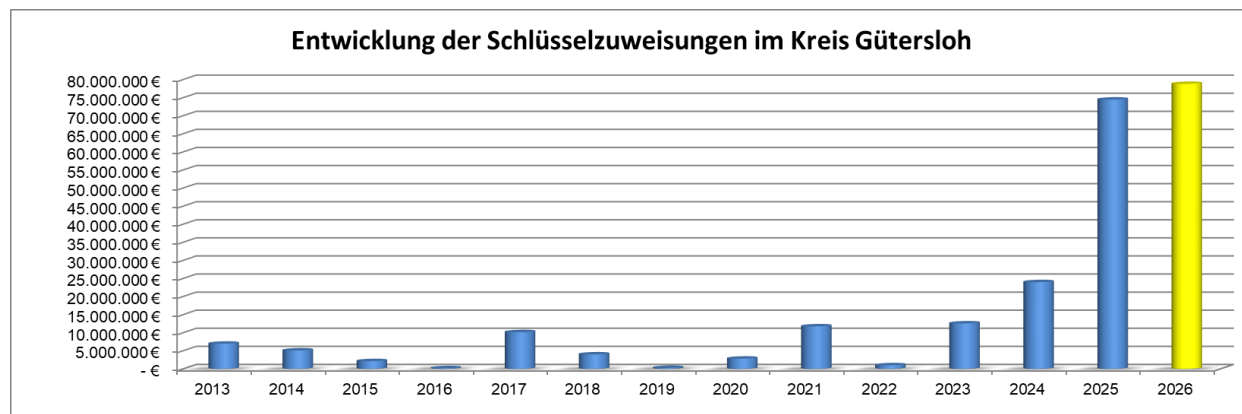
Steuerkraft der Kommune gegenübergestellt. Die Gemeinden erhalten als Schlüsselzuweisungen 90 vom Hundert des Unterschiedsbetrages zwischen der maßgeblichen Ausgangsmesszahl und der maßgeblichen Steuerkraftmesszahl. Die Ausgangsmesszahl errechnet sich aus der Multiplikation vom Gesamtansatz mit einem Grundbetrag. Der Gesamtansatz wird auf Grundlage der gewichteten Einwohnerzahl, Schülerzahl, Bedarfsgemeinschaften nach dem SGB II, den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten sowie einem Flächenansatz errechnet. Der Grundbetrag wird vom Ministerium für Inneres und Kommunales und dem Finanzministerium NRW festgesetzt.

Die Berechnung für die Gemeinde Herzebrock-Clarholz ist nachfolgend dargestellt.

<b>Ausgangsmesszahl</b>	<b>=</b>	<b>Gesamtansatz</b>	<b>x</b>	<b>Grundbetrag</b>
29.663.253,40		34.070,97	x	870,631313156698
		<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Ausgangsmesszahl		25.425.795	27.066.567	29.663.253
Steuerkraftmesszahl		33.021.675	31.129.160	34.071.931
<b>Differenz:</b>		<b>-7.595.880</b>	<b>-4.062.593</b>	<b>-4.408.678</b>
<b>Schlüsselzuweisung</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Die Ausgangsmesszahl der Gemeinde Herzebrock-Clarholz ist im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2.597 TEuro gestiegen. Aufgrund ihrer überdurchschnittlich hohen Steuerkraft, erhält die Gemeinde Herzebrock-Clarholz auch im Haushaltsjahr 2026 keine Schlüsselzuweisungen aus dem Finanzausgleich des Landes NRW.

Von den 13 kreisangehörigen Kommunen im Kreis Gütersloh sind 9 Städte und Gemeinden abundant. Die Städte Gütersloh, Rheda-Wiedenbrück, Harsewinkel und Werther erhalten in 2026 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 78.800.654 Euro. Gegenüber dem Vorjahr ist die Summe der Schlüsselzuweisungen um 4.337.526 Euro gestiegen.



#### Finanzkraftunabhängige pauschalisierte Zuweisungen

Seit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2019 wird erstmals anerkannt, dass alle Gemeinden in Nordrhein-Westfalen – unabhängig von ihrer Finanzkraft – erhebliche Aufwands- und Unterhaltungsaufwendungen zu tragen haben. Das Land NRW hat daher eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale als allgemeine Umlage neu eingeführt. Insgesamt werden Mittel in Höhe von 170 Millionen Euro vom Land bereitgestellt. Die Gemeinde erhält aus dieser Pauschale einen Betrag in Höhe von rd. 275 TEuro, der als allgemeines Deckungsmittel im Ergebnisplan veranschlagt ist.

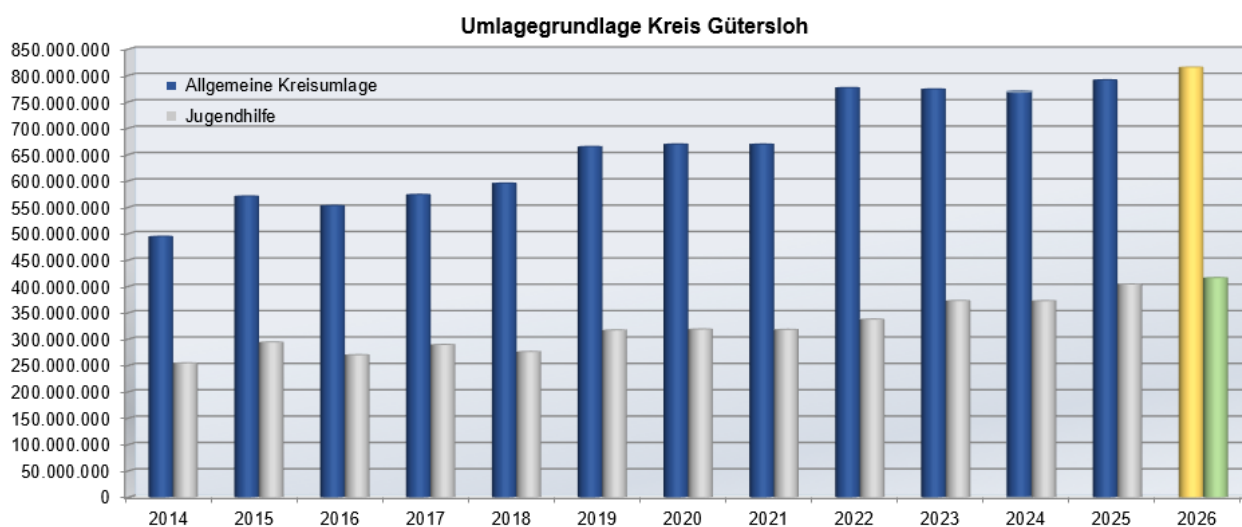
Als zweckgebundene Zuweisungen erhält die Gemeinde Herzebrock-Clarholz die Allgemeine Investitionspauschale (1,65 Mio. Euro), die Schul- und Bildungspauschale (532 TEuro) und die Sportpauschale (68 TEuro).

### Umlagegrundlage

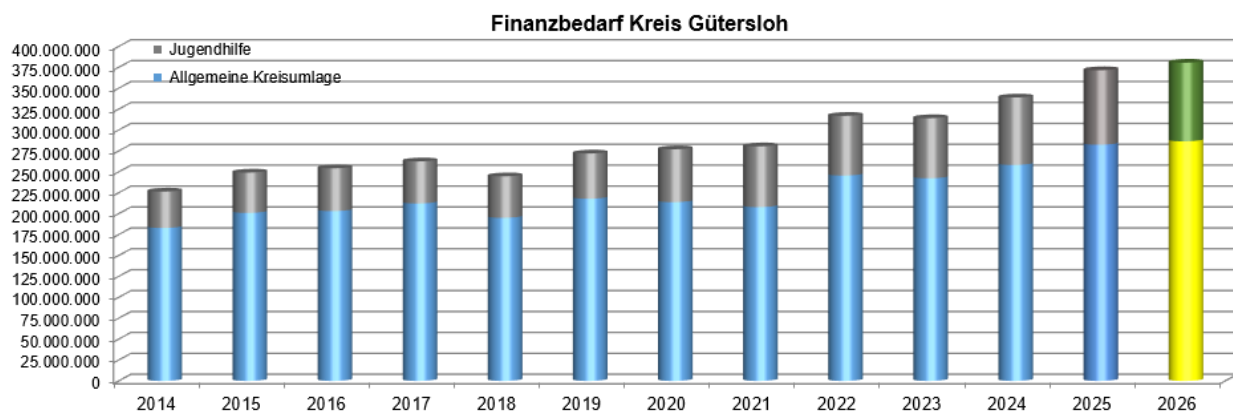
Die Umlagegrundlage (= Steuerkraft + erhaltene Schlüsselzuweisungen) der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zur Berechnung der Kreisumlage ist im Vergleich zum Haushaltsjahr 2025 um 9,45 % gestiegen. Kreisweit ist die Umlagegrundlage für die Allgemeine Kreisumlage ebenfalls gestiegen, nämlich von 791.006.690 Euro auf 814.810.307 Euro (+3,01 %). Die Umlagegrundlage für die Jugendamtumlage ist ebenfalls angestiegen und liegt bei 410.290.680 Euro (+1,66 %).

### Finanzbedarf

Soweit die sonstigen Erträge eines Kreises die entstehenden Aufwendungen nicht decken, ist gemäß § 56 Abs. 1 Kreisordnung NRW eine Kreisumlage von den kreisangehörigen Gemeinden zu erheben. Die Deckungslücke (Finanzbedarf) im Haushalt 2026 des Kreises Gütersloh liegt bei der Allgemeinen Kreisumlage bei 286.472.696 Euro (+4.080.297 Euro) und ist damit gegenüber dem Vorjahr deutlich um 1,14 % gestiegen (Vorjahr +9,38 %). Der Finanzbedarf bei der Jugendhilfeumlage steigt sogar noch dynamischer als der Bedarf bei der Allgemeinen Kreisumlage, nämlich um 4.948.796 Euro (+ 5,5%) auf 94.041.181 Euro.

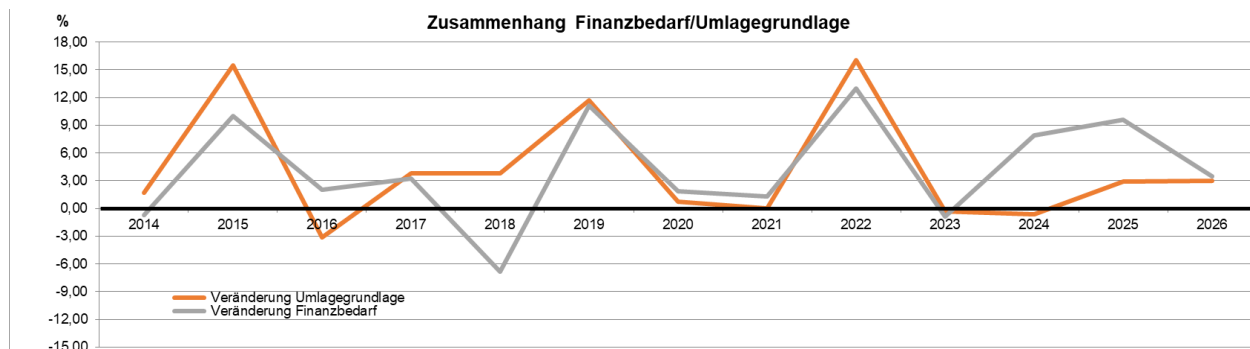


Damit ist der Finanzbedarf der Jugendhilfeumlage seit 2021 um rd. 20 Mio. Euro (+29,1 %) gestiegen. Im Vergleich dazu ist der Finanzbedarf der Allgemeinen Kreisumlage im gleichen Zeitraum um 42 % gestiegen.



Insgesamt ist der Finanzbedarf des Kreises Gütersloh seit dem Jahr 2014 um rd. 156 Mio. Euro (+51%) gestiegen und liegt im Haushaltsjahr 2026 bei 383.090.703 Euro. Die Umlagegrundlage, also die Steuerkraft der kreisangehörigen Kommunen, ist im gleichen Zeitraum um rd. 320 Mio. Euro (+49 %) gestiegen.

In der nachfolgenden Grafik wird der Zusammenhang zwischen Finanzbedarf und Umlagegrundlage deutlich. Ist die Veränderung der Umlagegrundlage höher als die Veränderung des Finanzbedarfes, sinkt der Hebesatz der Kreisumlage, liegt sie darunter, steigt der Hebesatz.



### Umlagesätze Kreisumlage

Im Haushaltsjahr 2026 liegt die Steigerung des Finanzbedarfes des Kreises das zweite Jahr in Folge oberhalb der Steigerung der Umlagegrundlage der kreisangehörigen Gemeinden, so dass der Umlagesatz der Kreisumlage steigt.

Der Umlagesatz der Allgemeinen Kreisumlage bewegte sich in den letzten 12 Jahren zwischen 31,06 und 38,31 Prozent. Im Haushaltsjahr 2026 steigt der Umlagesatz von 35,26 % auf 36,05 %. Der Umlagesatz der Jugendamtsumlage beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 22,18 %. Die Gesamtbelastung aus der Kreisumlage liegt bei 58,23 % und ist eine erhebliche Belastung für den Haushalt der Gemeinde.

Die Entwicklung der Umlagesätze kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden:



Der Umlagesatz der Kreisumlage hat im Haushaltsjahr 2026 den zweithöchsten Wert der letzten zwanzig Jahren erreicht und liegt nur noch rd. zwei Prozent unter dem Höchstwert des Jahres 2011. Trotzdem ist die finanzielle Belastung in absoluten Zahlen rd. 12,2 Mio. Euro höher als im Jahr 2011.

Weiterhin ist auffällig, dass der Anteil der Jugendamtsumlage an der gesamten Kreisumlage im Jahr 2011 noch bei 33,8 % lag und im Jahr 2026 bereits bei 37,5 % liegt. Das bedeutet, dass die anteilige Belastung aus der Jugendamtsumlage langfristig steigt. Musste die Gemeinde Herzebrock-Clarholz im Haushaltsjahr 2011 noch 2,60 Mio. Euro Jugendamtsumlage zahlen, liegt der Betrag im Haushaltsjahr 2026 bereits bei 7,85 Mio. Euro (+202 %). Im Vergleich dazu steigt der Betrag der Allgemeinen Kreisumlage „nur“ von 5,1 Mio. Euro auf 12,1 Mio. Euro (+137 %).

## Entwicklung des Ergebnisplans

Der Haushalt der Gemeinde Herzebrock-Clarholz wird aus verschiedenen Gründen stark belastet. Beispielhaft seien an dieser Stelle die deutlich gestiegenen Energiekosten, die dynamische Entwicklung der Inflation und die Bekämpfung derselben durch steigende Zinsen, steigende Personalkosten durch hohe Tarifabschlüsse sowie die zunehmende, dauerhafte Unterbringung, Versorgung und Integration von ukrainischen Flüchtlingen und Asylsuchenden genannt. Hinzu kommen drohende Einnahmeverluste bei den Steuern aufgrund der Umsetzung von verschiedenen Bundesgesetzen zur Entlastung von Unternehmen und Bevölkerung sowie Ausweitung von Sozialtransferleistungen.

Neben den beschriebenen Risiken und finanziellen Belastungen steht die Gemeinde vor immensen Transformations- und Zukunftsaufgaben. Beispielhaft seien die Anforderungen aus dem gemeindlichen Klimaschutzkonzept, die Umsetzung des Gebäudeenergieeffizienzgesetzes im gemeindlichen Gebäudebestand, die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung, der Rechtsanspruch auf den Ganztagsunterricht in den Grundschulen, die notwendigen Investitionen in die gemeindlichen Digital- und Energieinfrastruktur genannt.

Vor diesem Hintergrund steigt das Haushaltsvolumen deutlich an. Der Gesamtbetrag der Erträge wird im Haushaltsjahr 2026 auf 41.425.608 Euro festgesetzt, der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 48.556.245 Euro. Der Ergebnisplan schließt für das Haushaltsjahr 2026 somit mit einem **Jahresfehlbedarf** in Höhe von **7.889.420 Euro** ab. Gegenüber dem Vorjahr ist dies eine Verschlechterung um 276.709 Euro €. Der Aufwandsdeckungsgrad der ordentlichen Erträge und Aufwendungen beträgt 85,31 %.

Im Finanzplanungszeitraum werden dauerhaft Jahresfehlbeträge ausgewiesen. Das Eigenkapital verringert sich im Finanzplanungszeitraum bis 2029 voraussichtlich von aktuell 68.021.063 Euro (Stichtag 31.12.2024) auf 39.966.931 Euro. Das bedeutet einen Eigenkapitalverzehr in Höhe von insgesamt rd. 28,05 Mio. Euro. Der Bestand der Ausgleichsrücklage wäre im Finanzplanungsjahr 2028 aufgebraucht.

Im Folgenden wird die Entwicklung der wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen erläutert:

### Erträge

#### Steuern und ähnliche Abgaben

Die Gemeinde finanziert sich im Wesentlichen über Steuern und ähnliche Abgaben. Zu den kommunalen Steuern zählen die Grund- und Gewerbesteuer, für die ihr ein eigenes Hebesatzrecht zusteht. Weiterhin erhebt sie als örtliche Aufwandssteuern die Vergnügungs- und Hundesteuer, die vom Aufkommen her mit insgesamt 115.000 Euro aber keinen wesentlichen Anteil am Steueraufkommen haben. Neben den kommunalen Steuern erhält die Gemeinde noch einen Anteil am Gesamtaufkommen der Gemeinschaftssteuern (Einkommens- und Umsatzsteuern). Das geplante Steueraufkommen im Haushaltsjahr 2026 liegt bei insgesamt 34.835.112 Euro und damit höher als der Planansatz des Vorjahres.

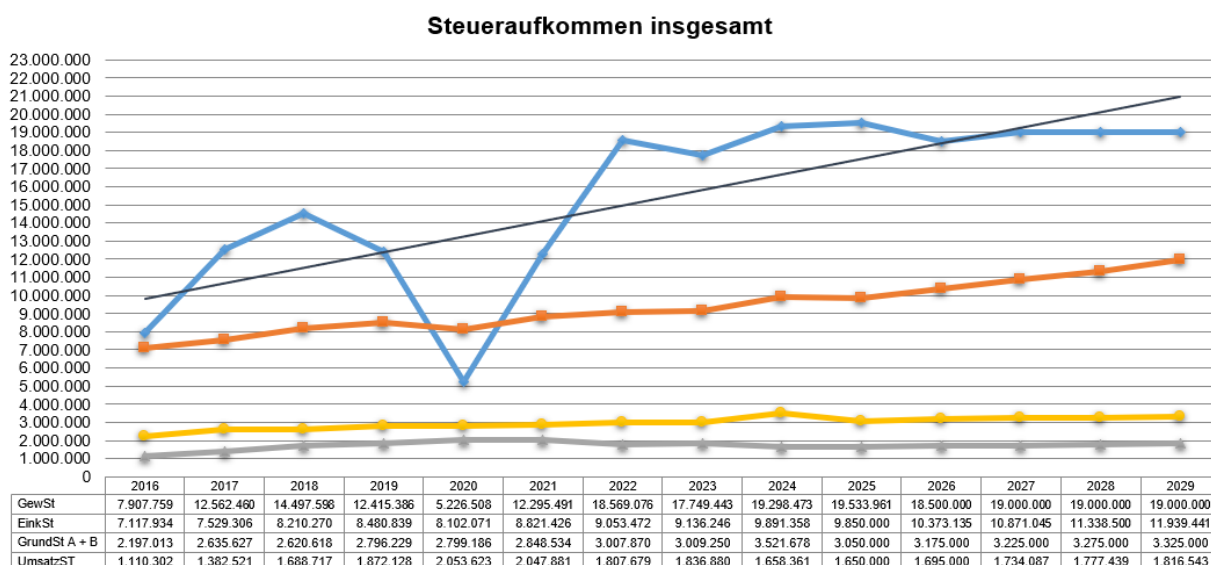
Das Steueraufkommen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer entwickelt sich auf der Grundlage des Orientierungserlasses der Landesregierung NRW und der Oktobersteuerschätzung weiter positiv und wird mit 10.373.135 Euro veranschlagt. Der Anteil an der Umsatzsteuer wird aufgrund der Prognosen der Steuerschätzung von Oktober 2025 mit 1,7 Mio. Euro geplant. Allerdings muss an dieser Stelle darauf hingewiesen werden, dass die Auswirkungen der sogenannten Wachstumsinitiative der Bundesregierung, insbesondere des Steuerfortentwicklungsgesetzes, in diesen Zahlen noch nicht berücksichtigen ist. Hier drohen den Kommunen nach dem Regierungsentwurf jährlich weitere Mindereinnahmen.

Die Gesamteinnahmeentwicklung aus den Steuern für landwirtschaftlich genutzte Grundstücke (Grundsteuer A) und nicht landwirtschaftlich genutzte Grundstücke (Grundsteuer B) wird im Wesentlichen durch die Grundsteuer B bestimmt.

Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B bleiben im Vergleich zum Haushaltsjahr 2025 unverändert, sodass insgesamt mit einem Steueraufkommen von rd. 3,2 Mio. Euro geplant wird.

Wie bereits unter den Erläuterungen zu der Grundsteuer dargestellt, wird der Hebesatz für die Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 416 % bleiben. Das Gewerbesteueraufkommen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz liegt zu Beginn des Veranlagungsjahres 2026 bei rd. 19,5 Mio. Euro. Auf der Basis der Steuerschätzung vom Oktober 2025, die eine Steigerung des Gewerbesteueraufkommens von 3,5 % prognostiziert und den Angaben im Orientierungsdatenerlass des Landes NRW, der von einer Steigerung von 5,4 % ausgeht, veranschlagt die Verwaltung einen Mehrertrag von 2,0 Mio. Euro gegenüber dem Ansatz 2025 und damit insgesamt 18,5 Mio. Euro.

Die nachfolgende Grafik stellt das Steueraufkommen der wichtigsten Steuerarten vom Haushaltsjahr 2016 bis 2029 dar. Auffällig ist, dass insbesondere die Gewerbesteuer erheblichen Schwankungen unterworfen ist, die eine verlässliche Planung sehr schwierig macht. Bei den Zahlen bis 2024 handelt es sich um Rechnungsergebnisse, die Werte der Haushaltsjahre 2025 bis 2029 sind Planzahlen.



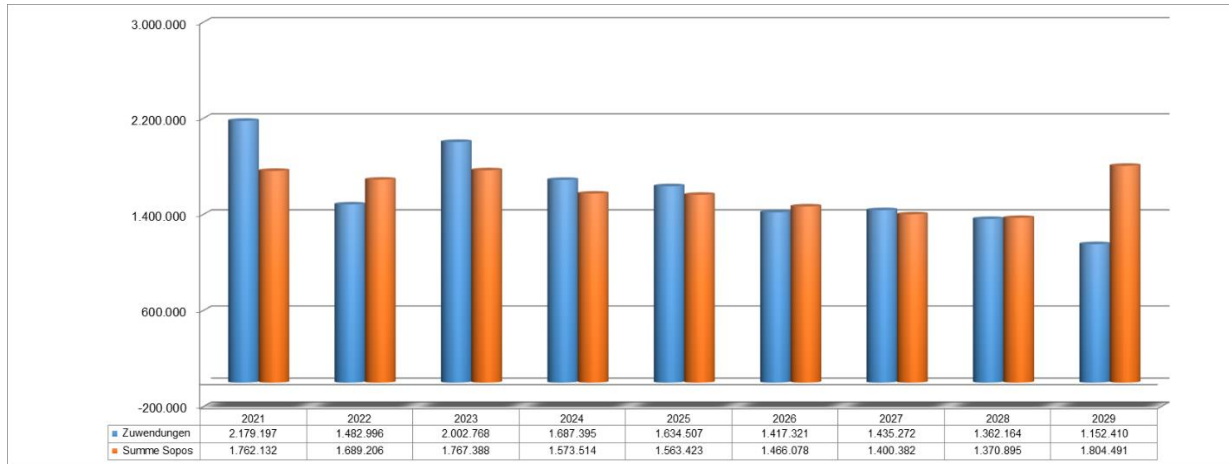
#### Zuwendungen und Auflösung von Sonderposten

Die Gemeinde erhält insbesondere vom Land NRW auf der Grundlage des Gemeindefinanzierungsgesetzes Allgemeine Zuwendungen und pauschalisierte Zweckzuwendungen zur Deckung ihres Finanzbedarfes. Zu den Allgemeinen Zuwendungen, die im Ergebnisplan veranschlagt werden, zählen insbesondere die Schlüsselzuweisungen und - neu ab dem Haushaltsjahr 2019 - die Aufwands- und Unterhaltungspauschale. Ab dem Haushaltsjahr 2022 ist noch die Klima- und Forstpouschale hinzugekommen. Zu den pauschalisierten Zweckzuweisungen zählen die Investitionspauschale, die Schul- und Bildungspauschale sowie die Sportpouschale.

Weiterhin müssen Finanzmittel Dritter, die zweckgebunden für Investitionen gewährt werden, auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten bilanziert werden. Diese Sonderposten werden analog der Abschreibungen des finanzierten Vermögensgegenstandes aufgelöst und als Ertrag verbucht. Hier sind insbesondere die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen sowie Sonderposten für (Erschließungs-)Beiträge zu nennen.

Das Aufkommen der Zuwendungen lag im Zeitraum von 2021 bis 2025 durchschnittlich bei rd. 1,7 Mio. Euro. In dem Planungszeitraum 2026 bis 2029 liegt das durchschnittliche Aufkommen nur noch bei 1,30 Mio. Euro und somit rd. 400 TEuro/Jahr niedriger.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegen in den Jahren 2021 bis 2025 im Durchschnitt bei rd. 1,7 Mio. Euro. In dem Planungszeitraum 2026 bis 2029 liegt das durchschnittliche Aufkommen nur noch bei 1,4 Mio. Euro und somit rd. 300 TEuro/Jahr niedriger. Das Absinken der Erträge liegt in dem geringen Investitionsvolumen der letzten drei Jahre. Aufgrund der geplanten hohen Investitionen und damit einhergehenden investiven Zuwendungen wird der Betrag ab 2027 aber wieder ansteigen.



### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte und Kostenerstattungen

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Erträge, die auf Grundlage einer Satzung erhoben werden. Hierzu zählen insbesondere Gebühren.

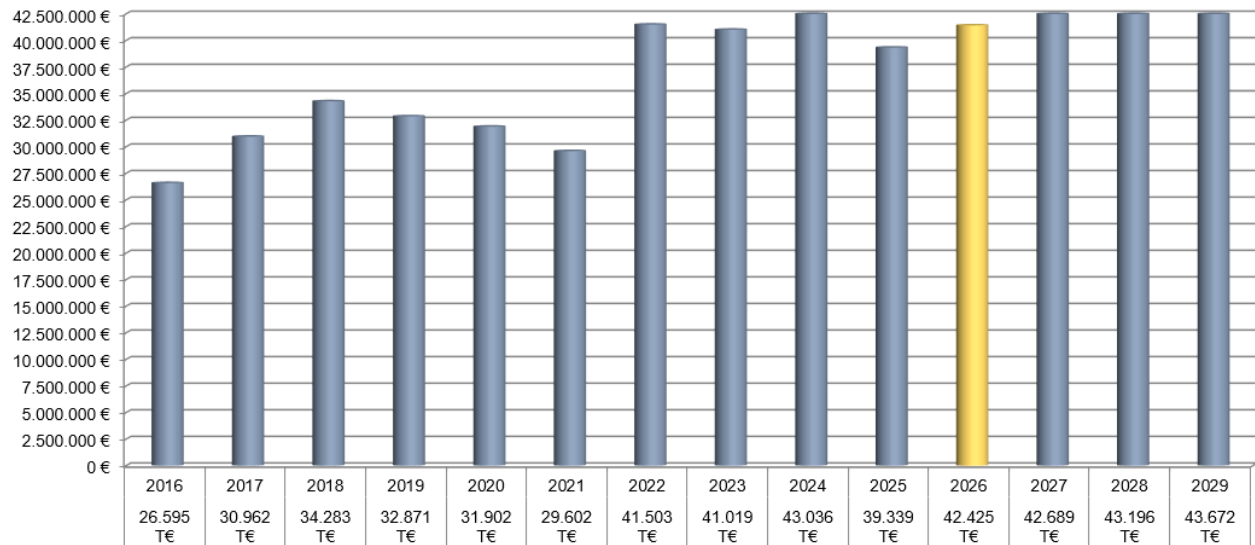
Kostenerstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Hierzu zählen im Gemeindehaushalt insbesondere die Erstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) und die Personal- und Sachkostenerstattungen der Gemeindewerke für Leistungserbringungen durch die Gemeinde.

Aufgrund der weiterhin hohen Zahl ukrainischer Geflüchteter sowie weiterer Asylsuchender bleiben die öffentlich-rechtlichen Erträge für deren Unterbringung (Nutzungsentgelte gemäß Gebührensatzung) auf einem stabil hohen Niveau. Die Flüchtlingspauschale wird mittlerweile als laufend gezahlte, standardisierte Pro-Kopf-Förderung gewährt und ist im Haushaltsplan 2026 bereits berücksichtigt. Sie ermöglicht eine planbare Kompensation der mit der Unterbringung und Versorgung verbundenen Aufwendungen.

### Summe der ordentlichen Erträge

Die weiteren Ertragspositionen entwickeln sich stabil und unauffällig. Nachfolgend wird die Entwicklung der Erträge im Zeitablauf dargestellt:

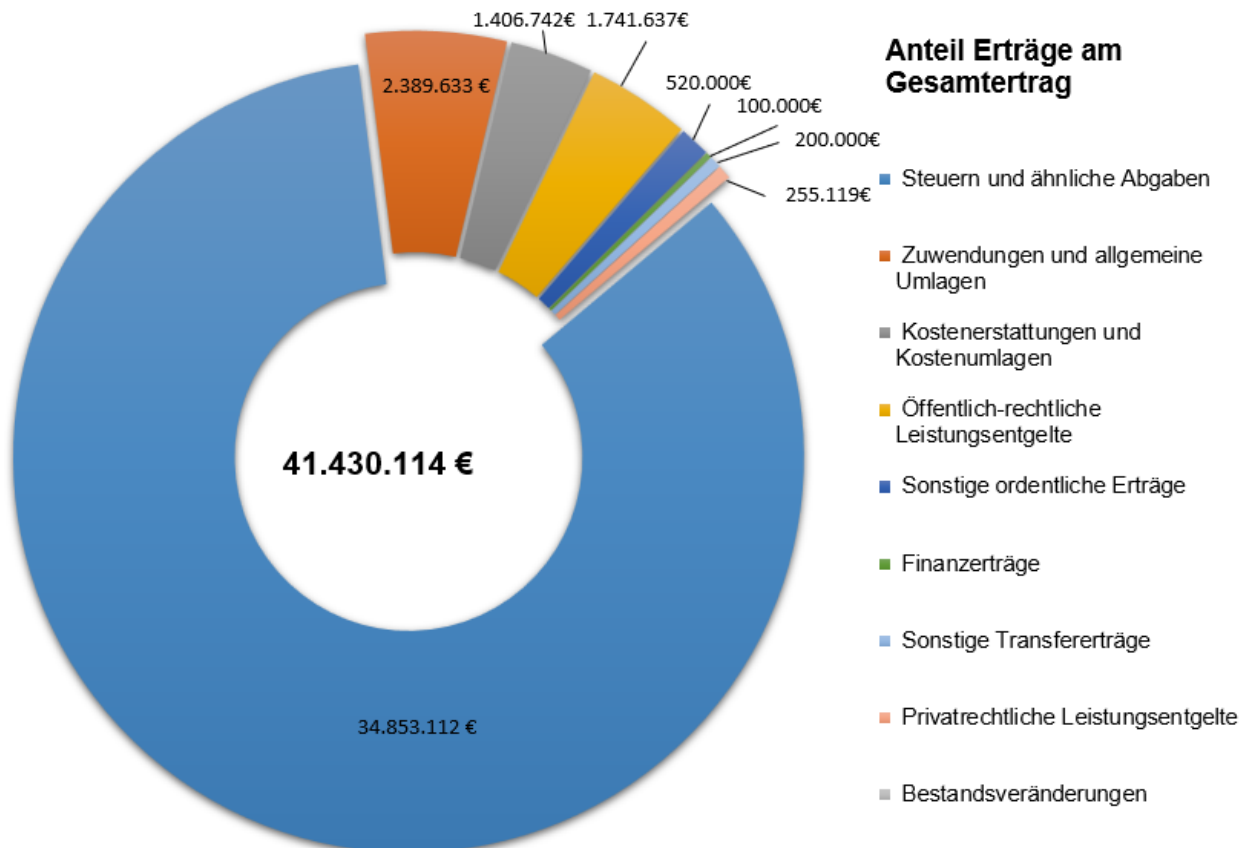
### Entwicklung der ordentlichen Erträge



Im Durchschnitt der Jahre 2007 bis 2024 erzielte die Gemeinde Herzebrock-Clarholz Erträge in Höhe von 30,3 Mio. Euro pro Jahr. Die geplanten Erträge der Haushaltsjahre 2025 bis 2029 belaufen sich im Durchschnitt auf 42,6 Mio. Euro und somit rd. 12,3 Mio. Euro oberhalb des langjährigen Durchschnitts.

## Struktur der Erträge

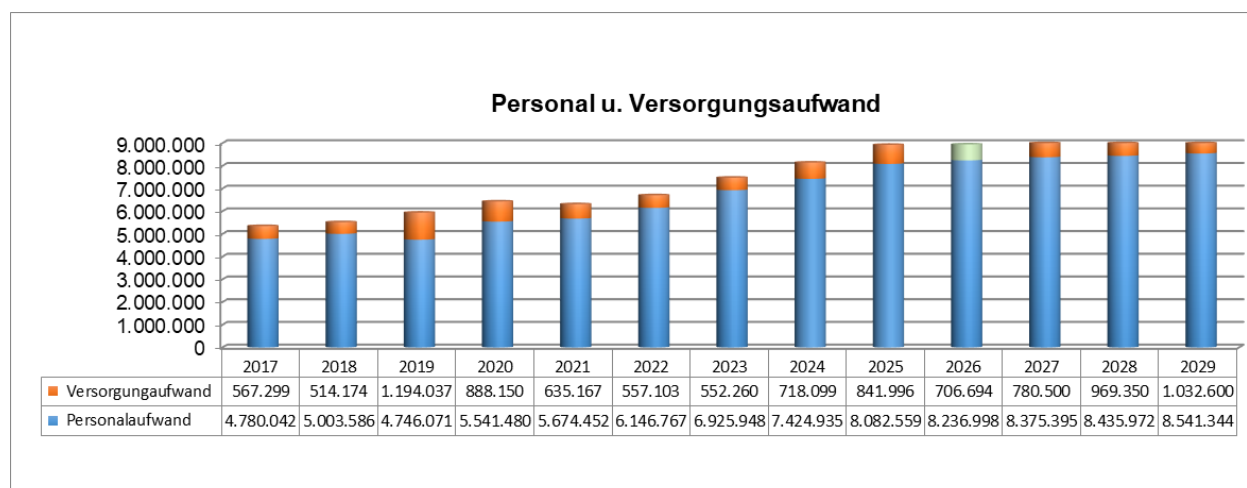
Nachfolgend wird der Anteil der einzelnen Ertragsarten am Gesamtertrag in einem Kreisdiagramm dargestellt. Deutlich wird dabei, dass sich die Gemeinde zu rd. 89,84 % über Steuern und Zuwendungen finanziert, also Ertragsarten, auf die die Gemeinde kaum Einfluss hat.



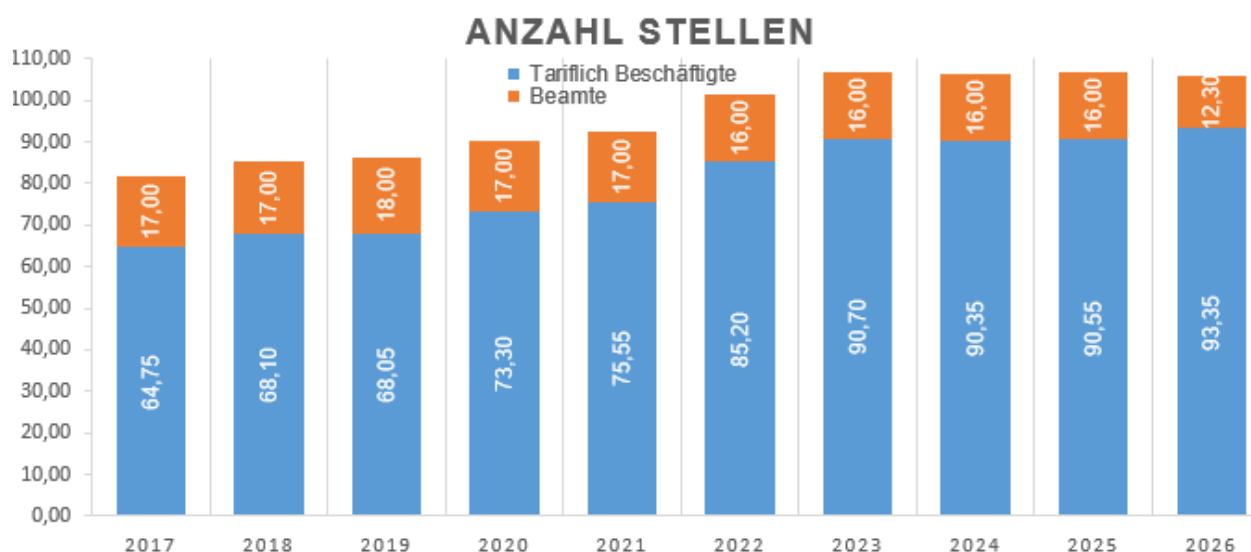
## Aufwendungen

### Personalaufwand/Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit einem Anteil von 16,64 % am Gesamtaufwand nach den Transferaufwendungen die zweithöchsten Aufwandspositionen im Haushalt. Aufgrund von Tarifsteigerungen steigen die Personalaufwendungen kontinuierlich an.



Bei der Kalkulation der Personalaufwendungen wurde für die Planungsjahre 2026 bis 2029 sind potentielle Tarifierhöhungen berücksichtigt. Die über die Tarifierhöhungen hinausgehende Steigerung bei den Personalaufwendungen resultiert aus Höhergruppierungen und Beförderungen. Der Stellenplan für das Jahr 2026 weist eine Reduzierung um 0,9 Stellen aus. Details können den Erläuterungen zum Stellenplan entnommen werden.



#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

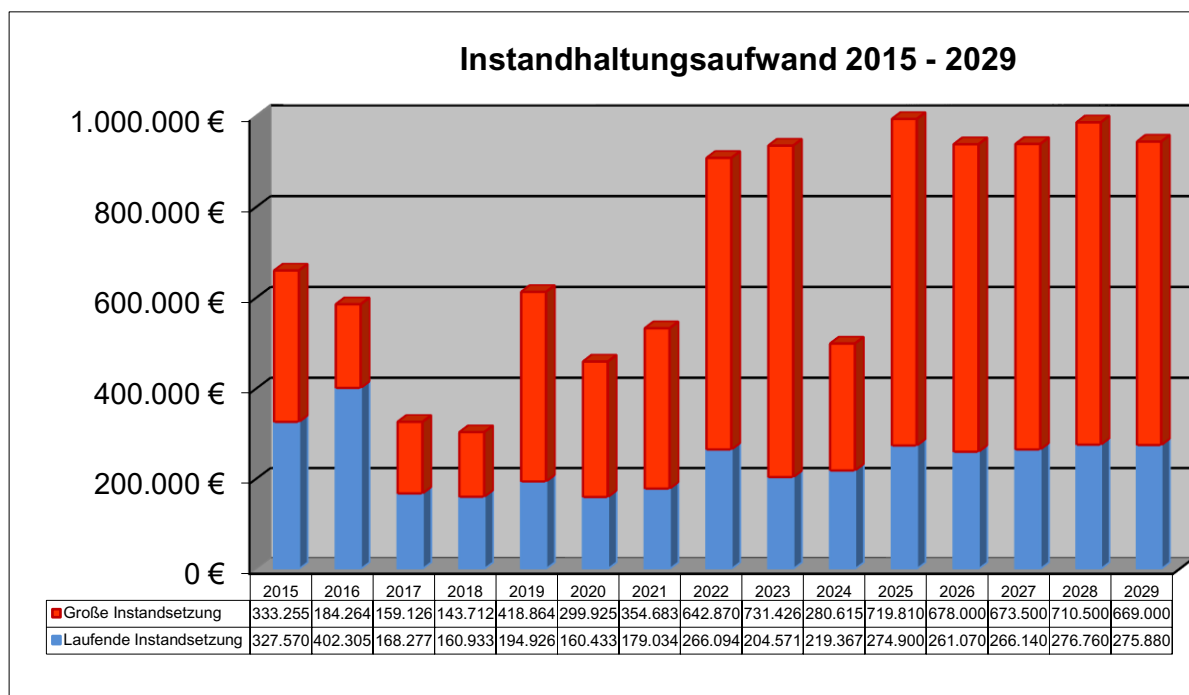
Die Sach- und Dienstleistungen haben mit 14,51 % den drittgrößten Anteil an den Gesamtaufwendungen. Von den insgesamt im Haushalt 2026 veranschlagten Mitteln in Höhe von rd. 7,18 Mio. Euro entfallen allein 2,4 Mio. Euro (33,5 %) auf die Instandhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Gebäude.

Eine wesentliche Zielsetzung des seit 15.09.2006 zentral im Fachbereich I organisierten Gebäudemanagement ist es, die kommunalen Gebäude effizient und sparsam zu bewirtschaften und durch sachgerechte Instandhaltungsmaßnahmen und Investitionen die Funktionalität und Substanz des Gebäudebestandes zu erhalten.

## Instandhaltung

Der Instandhaltungsaufwand setzt sich zusammen aus:

- laufende Unterhaltungsmaßnahmen
- große Instandsetzungsmaßnahmen
- Brandschutz
- Prüfung und Wartung baulicher Anlagen
- Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure



Gebäude stellen erhebliche Vermögenswerte der Kommune dar. Diese Werte sind zu erhalten und durch regelmäßige Instandsetzung vor dem Verfall zu schützen. Um die gemeindlichen Gebäude sachgerecht instand halten zu können, empfiehlt die KGST dazu jährlich Unterhaltungsmittel in Höhe von 1,2 % des Wiederbeschaffungswertes der Gebäude bereitzustellen. In Anlehnung an diese Empfehlung werden seit Zentralisierung des Gebäudemanagements Mittel in Höhe von 1,2 % des Erhaltungskostenanteils am Bilanzwert der bebauten Grundstücke für größere Instandhaltungen an den Gebäuden der Gemeinde Herzebrock-Clarholz eingeplant und nach Bedarf für die einzelnen Gebäude verwendet. In den Jahren 2017 und 2018 konnten aufgrund größerer Bau-Projekte und dadurch fehlenden personeller Ressourcen weniger große Instandhaltungsmaßnahmen umgesetzt werden. Ab dem Jahr 2022 werden deutlich mehr Gelder für große Instandsetzungsmaßnahmen verwendet, da aufgrund der stark gestiegenen Preise zusätzliche Mittel zur Umsetzung der vorgesehenen Maßnahmen erforderlich sind. Im Jahr 2024 wurden aufgrund der angespannten Haushaltslage die Gelder für Instandhaltungsmaßnahmen reduziert.

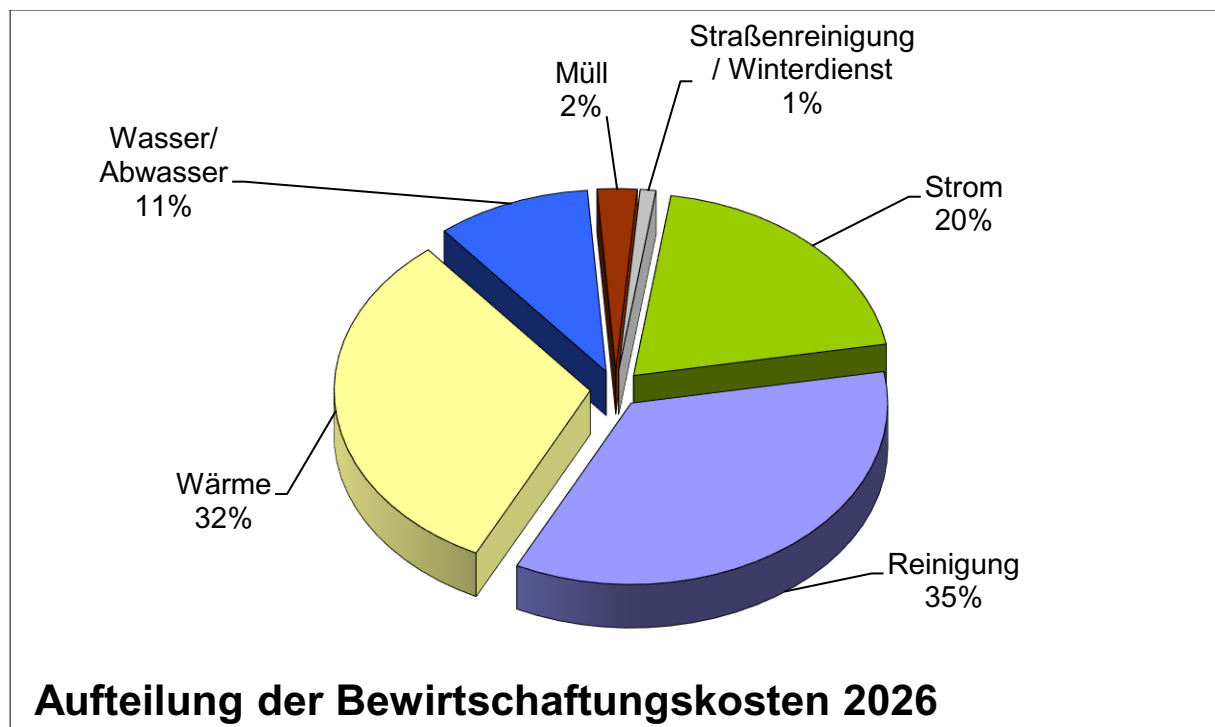
Die Herrichtung neuer Asylunterkünfte führte in den Jahren 2015 und 2016 bei den laufenden Unterhaltungsmaßnahmen zu einer deutlichen Erhöhung der Aufwendungen. Im Jahr 2017 gingen diese Aufwendungen wieder zurück, lagen aber durch die weiterhin erhöhte Anzahl an Gebäuden für die Unterbringung von Flüchtlingen über dem Niveau von 2014. Seit Anfang 2022 hat sich durch den Krieg in der Ukraine der Bedarf an Wohnraum zur Unterbringung von Geflüchteten wieder erhöht und zu einer deutlichen Steigerung der Instandhaltungskosten geführt. Auch in den Planjahren wird von höheren laufenden Instandhaltungskosten ausgegangen. Wie hoch diese tatsächlich ausfallen, ist schwer zu prognostizieren.

Zu den laufenden Instandhaltungen gehören die Prüfungen und Wartungen von technischen und baulichen Anlagen. Seit dem Jahr 2007 sind die Kosten für Prüfung und Wartung dieser Anlagen aufgrund geänderter rechtlicher Anforderungen, der Erhöhung des Gebäudebestandes und einem höheren Technisierungsgrad in den Gebäuden deutlich gestiegen. Im Mittel lag der Kostenaufwand für Prüfung und Wartung für die Jahre 2010-2012 bei knapp 20.000 Euro und verdreifachte sich bis zum Jahr 2023 auf knapp 60.000 Euro. Es wird mit weiter steigendem Mittelbedarf für Prüfungen und Wartungen gerechnet und für die Jahren 2026-2029 wurden durchschnittlich 105.000 Euro pro Jahr eingeplant.

## Bewirtschaftung

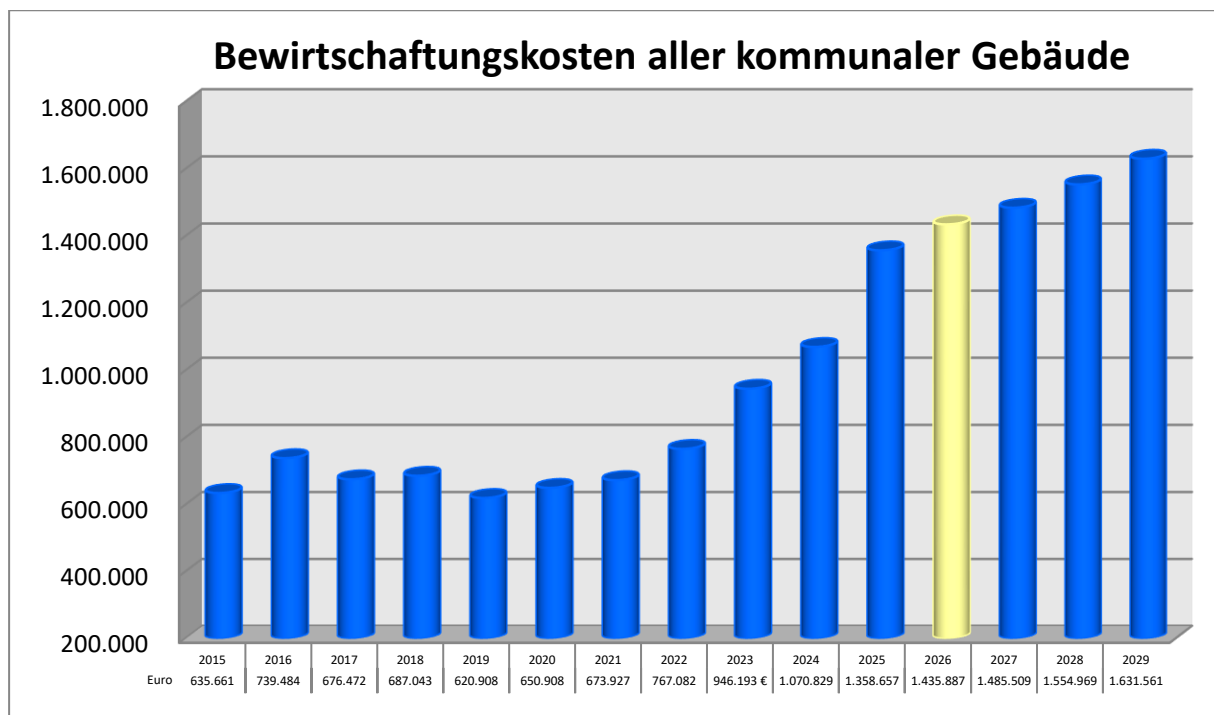
Bei den jährlichen Bewirtschaftungskosten werden erfasst:

- Bewirtschaftungskosten allgemein (vorrangig Reinigung)
- Wärmekosten
- Strom
- Wasser/Abwasser
- Müll
- Straßenreinigung/Winterdienst



Die Aufteilung der Bewirtschaftungskosten hat sich im Jahr 2026 im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig verändert. Nach einer deutlichen Erhöhung des Wärmekosten-Anteils an den Bewirtschaftungskosten im Jahr 2023 von 31 auf 44 % aufgrund stark gestiegener Beschaffungspreise, sinkt dieser mit der Verringerung der Beschaffungspreise im Jahr 2026 wieder auf 32 % ab. Bedingt durch deutliche Lohnerhöhungen im Gebäudereiniger-Handwerk steigt der Kostenanteil für Reinigung von 26 % im Jahr 2024 auf 35 % im Jahr 2026 merkbar an.

Um die Bewirtschaftungskosten stabil zu halten bzw. Kostensteigerungen abzdämpfen, muss bei den drei größten Kostengruppen Wärme, Strom und Reinigung steuernd eingegriffen werden.



Die Bewirtschaftungskosten der gemeindlichen Gebäude steigen seit Jahren infolge von Flächenzuwächsen, höherem Unterbringungsbedarf für Geflüchtete sowie stark schwankenden Energiepreisen. Nach einem deutlichen Kostenanstieg in den Jahren 2016 bis 2018 kam es ab 2019 zunächst zu Entlastungen durch rückläufige Asylunterkünfte sowie pandemiebedingte Schließungen. Ab 2022 erhöhte sich der Aufwand erneut aufgrund zusätzlicher Wohnraumanmietungen und massiv steigender Energiepreise, insbesondere für Wärme.

Parallel wuchs der kommunale Gebäudebestand seit 2018 um rund 10 %, was die Bewirtschaftungskosten zusätzlich beeinflusste. Wesentlich waren zudem die außergewöhnlichen Preisentwicklungen im Strom- und Gasbereich, die durch Vertragsneuausschreibungen, auslaufende Preisbindungen und marktbedingte Tarifsprünge geprägt waren. Die Gaspreise erreichten nach dem Auslaufen der Preisbindung im Jahr 2023 ein außergewöhnlich hohes Niveau, wurden jedoch durch gesetzliche Entlastungsmaßnahmen teilweise abgefedert. Ab 2024 setzen wieder sinkende Gaspreise ein, während die Strompreise ab 2025 auf einem erhöhten Niveau verharren.

Für das Jahr 2025 wirken zusätzlich die stark gestiegenen Beschaffungspreise für Strom sowie Mehraufwendungen im Bereich der Gebäudereinigung.

Zentraler Kostentreiber im Jahr 2026 sind die erheblich gestiegenen Ausgaben für die Gebäudereinigung. Nach der Insolvenz des bisherigen Dienstleisters Ende 2023 mussten die Leistungen zum 15.10.2024 neu ausgeschrieben werden. Das Ausschreibungsergebnis für die Unterhaltsreinigung lag rund 32 % über den bisherigen Kosten. Bereits 2025 führte dies zu Mehrausgaben in Höhe von etwa 150.000 Euro. Hauptursache sind die deutlich erhöhten Tariflöhne im Gebäudereiniger-Handwerk, die regelmäßig angepasst werden. Für 2026 ist daher von weiteren Kostensteigerungen auszugehen.

Die Energiepreisstruktur wirkt sich heterogen aus:

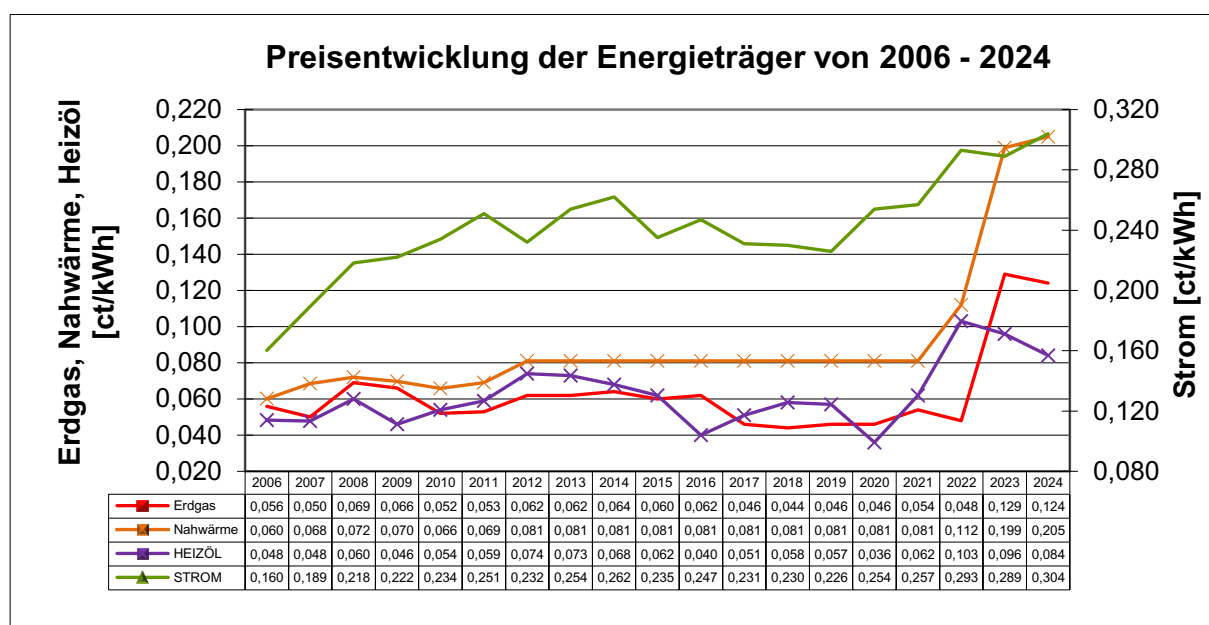
**Strom:** Die feste Preisbindung endete Ende 2024. Der neue Beschaffungspreis lag 2025 rund 14 % über dem Vorjahreswert und wird 2026 voraussichtlich auf diesem hohen Niveau stabil bleiben.

Erdgas: Nach extremen Preissprüngen im Jahr 2023 und dem anschließenden Rückgang sinken die Beschaffungspreise 2025 und 2026 weiter. Trotz dieser Entspannung liegen die Preise jedoch weiterhin über dem Niveau des Jahres 2022.

Wärme (Nahwärme/Heizöl): Die Nahwärmepreise orientieren sich überwiegend am Gaspreis und sind daher ebenfalls rückläufig. Heizöl unterliegt weiterhin hohen Schwankungen; das Heizöl spielt im gemeindlichen Bestand nur noch eine untergeordnete Rolle.

Insgesamt wirken die stagnierenden Strompreise und die sinkenden Gaspreise im Jahr 2026 gegenläufig. Aufgrund der hohen Stromkosten verbleibt jedoch ein insgesamt anspruchsvolles Kostenumfeld.

Der Bewirtschaftungsaufwand steigt weiterhin durch eine deutlich vergrößerte Zahl an Asylunterkünften. Zusätzlich führte die bauliche Erweiterung des kommunalen Bestandes (u. a. Schulen, Obdachlosenheim, Feuerwehrgerätehaus Quenhorn) zu einer Flächenzunahme auf rund 42.000 m². Damit erhöhen sich die Grundkosten für Betrieb, Reinigung, Instandhaltung und Energieverbrauch fortlaufend. Die Darstellung der Beschaffungspreise der Energieträger für die Jahre 2006 bis 2024 zeigt eine grundsätzliche Tendenz zur Erhöhung.



Zur Eindämmung der Energiekosten und zur Umsetzung der Klimaschutzziele baut die Gemeinde seit 2024 ein strukturiertes Energiemanagement auf. Gefördert durch das Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und nukleare Sicherheit umfasst dies:

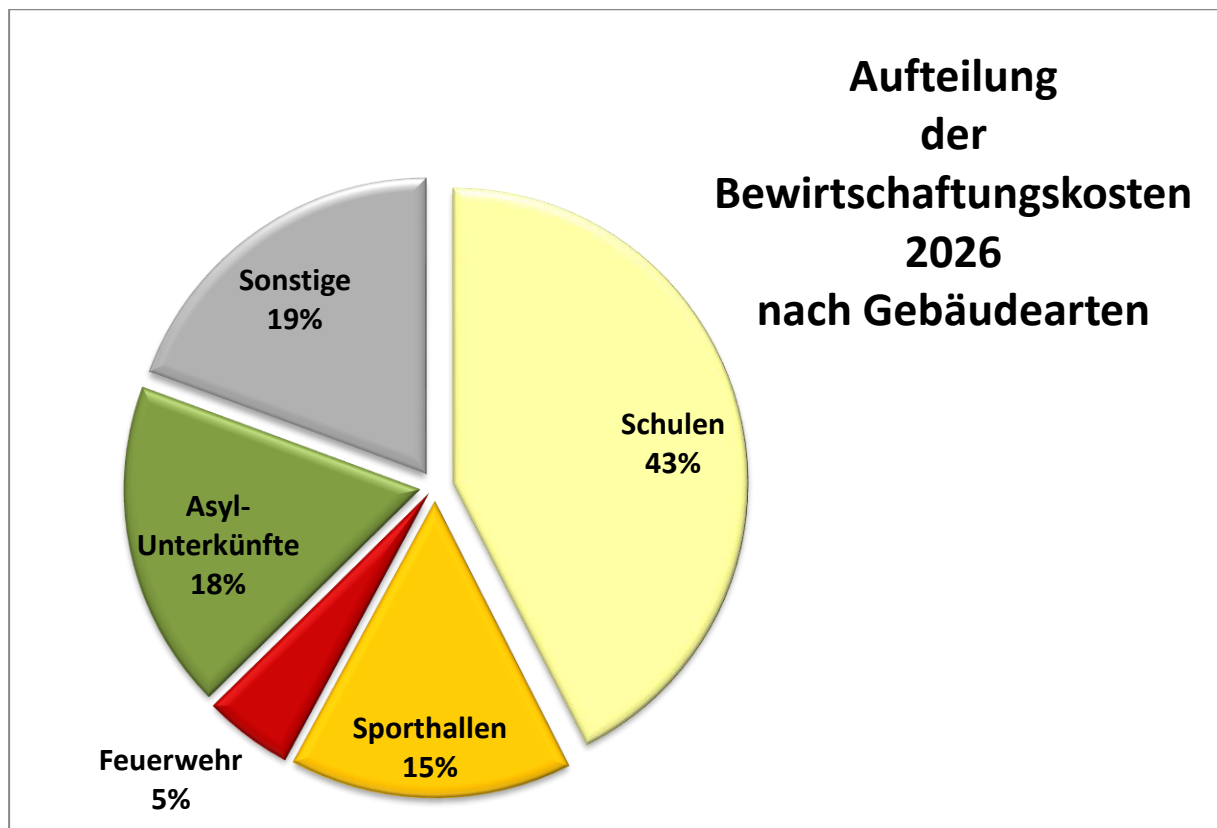
- kontinuierliche Verbrauchserfassung und -steuerung,
- Einsatz messtechnischer Systeme,
- erneute Analyse sämtlicher Gebäude hinsichtlich ihres energetischen Sanierungspotentials,
- Umsetzung wirtschaftlicher Effizienzmaßnahmen.

Die Personalstelle „Energiemanagement“ ist seit April 2025 besetzt.

Ergänzend wird eine deutliche Reduzierung der Stromkosten durch den weiteren Ausbau von Photovoltaikanlagen erwartet, deren Installation über das Landesprogramm progres.nrw gefördert wird.

Für das Jahr 2026 und die folgenden Jahre ist aufgrund der beschriebenen Faktoren – insbesondere der stark gestiegenen Reinigungskosten, der stabil hohen Strompreise, der erweiterten Gebäudeflächen sowie des anhaltenden Unterbringungsbedarfs – von dauerhaft

hohen Bewirtschaftungskosten auszugehen. Eine nachhaltige Kostendämpfung kann langfristig vor allem durch Energiemanagement, Effizienzsteigerungen und regenerative Energieerzeugung erreicht werden.



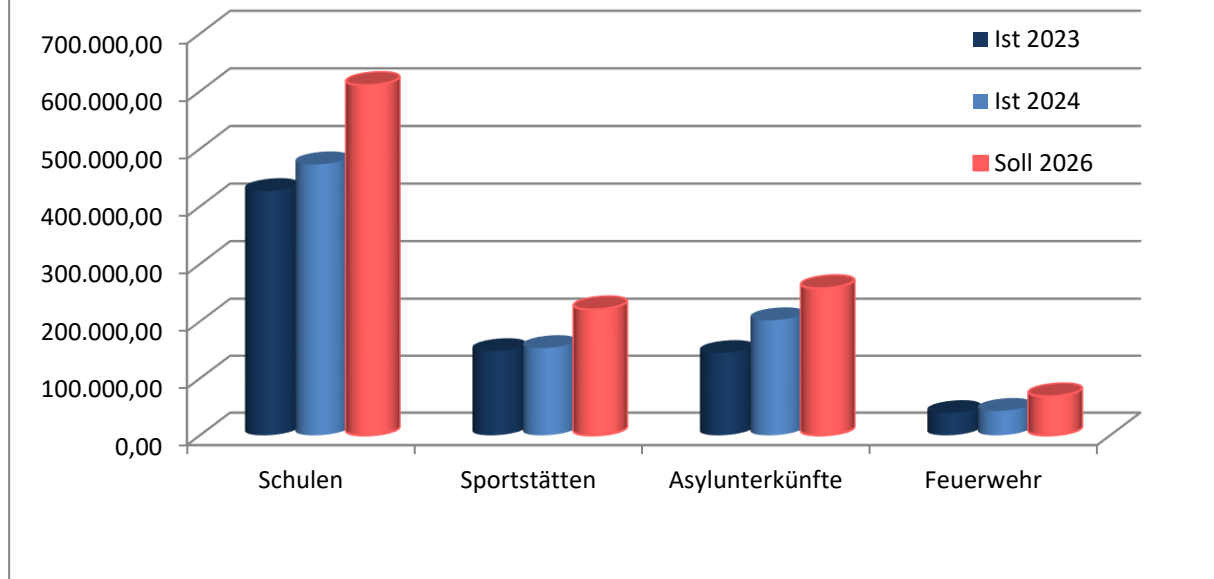
Im Jahr 2026 entfallen nahezu 60 % der Bewirtschaftungskosten auf Schulen und Sportstätten. Der Anteil der Feuerwehrgerätehäuser bleibt mit rund 5 % stabil. Während der Bauphase des Rathauses in den Jahren 2026 und 2027 werden dessen Kosten nicht gesondert ausgewiesen; die Ausgaben für Interimsbüros fließen in die Kategorie „sonstige Gebäude“ ein, deren Kostenanteil dadurch steigt.

Ein maßgeblicher Kostenblock bleiben die Asylunterkünfte. Deren Bewirtschaftungsaufwand war 2020 aufgrund des geringeren Unterbringungsbedarfs auf 8 % des Gesamtvolumens gesunken, steigt jedoch seit 2022 infolge der erneuten Zunahme von Geflüchteten wieder deutlich an. Für 2026 sind rund 260.000 Euro eingeplant, womit ihr Anteil knapp ein Viertel der Gesamtbewirtschaftungskosten erreicht.

Die übrigen Gebäude verzeichnen ebenfalls steigende Aufwände. Während die Ist-Kosten 2023 bereits um etwa 30 % über dem Vorjahr lagen – vor allem bedingt durch hohe Wärmepreise – fallen die Planwerte für 2026 nochmals deutlich höher aus. Gründe hierfür sind insbesondere die stark gestiegenen Kosten für Gebäudereinigung, erhöhte Strompreise, der weiter ausgeweitete Gebäudebestand sowie ein zusätzlicher Ansatz für mögliche witterungsbedingte Mehrverbräuche.

Insgesamt ist ab 2025 und insbesondere im Jahr 2026 mit anhaltend hohen beziehungsweise weiter ansteigenden Bewirtschaftungskosten in allen Gebäudegruppen zu rechnen.

## Vergleich Bewirtschaftungskosten Ist 2023, 2024 mit Plan 2026



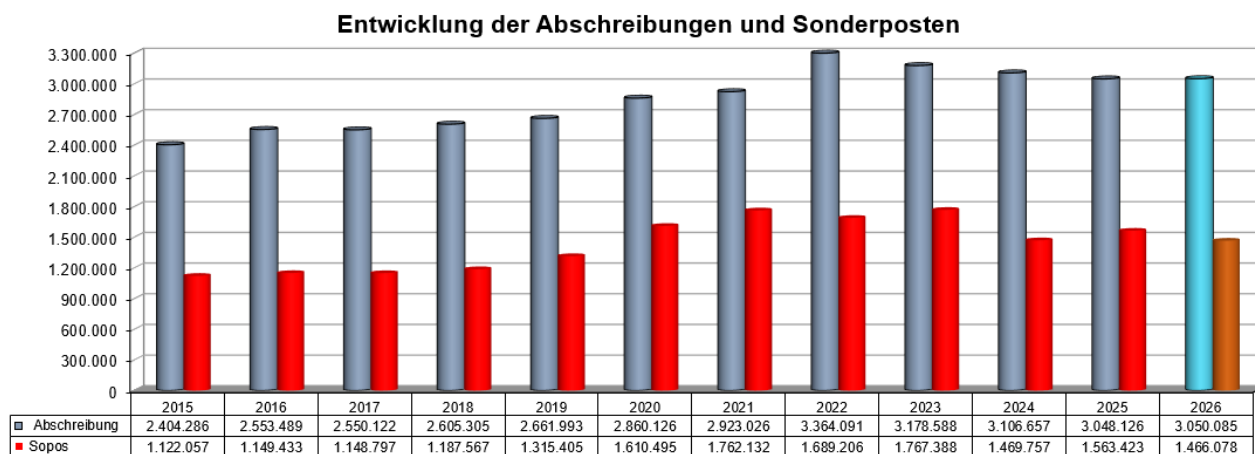
### Bilanzielle Abschreibungen

Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu verringern. Im Haushaltsjahr 2026 belaufen sich die Abschreibungen auf 3.050.085 €.

Die Gemeinde finanziert ihre Investitionen nicht allein aus eigener Kraft, sondern erhält für ihre Investitionsvorhaben auch Zuwendungen Dritter, insbesondere vom Land NRW, sowie vom Bürger Beiträge für die Herstellung öffentlicher Anlagen (Erschließungsbeiträge). Diese Drittmittel sind in der Bilanz auf der Passivseite als Sonderposten darzustellen. Die Sonderposten sind analog der Nutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen und stellen im Ergebnisplan einen Ertrag dar, der die Belastungen aus den Abschreibungen im Saldo entsprechend verringert.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 1.466.078 Euro, so dass die Netto-Belastung aus Abschreibungen bei 1.584.007 Euro (51,93 %) liegt. Im Durchschnitt der Jahre 2023 bis 2025 wurden rd. 51,40 % der Abschreibungen über die Auflösung von Sonderposten finanziert.

Mit dem NKF-CIG (Inkrafttreten 1. Oktober 2020) wurden die pandemiebedingten Belastungen der kommunalen Haushalte in Nordrhein-Westfalen für die Jahre 2020 bis 2022 isoliert und neutralisiert. Diese Belastungen wurden als außerordentlicher Ertrag im Ergebnisplan erfasst. Mit dem NKF-CUIG (September 2022) wurde die Isolierung auf das Haushaltsjahr 2023 verlängert und auf zusätzliche Belastungen durch den Ukraine-Krieg ausgeweitet. Ab dem Finanzplanungsjahr 2026 wird die in der Bilanz gebildete Bilanzierungshilfe nun jährlich mit 37.778,57 € über 50 Jahre aufgelöst.



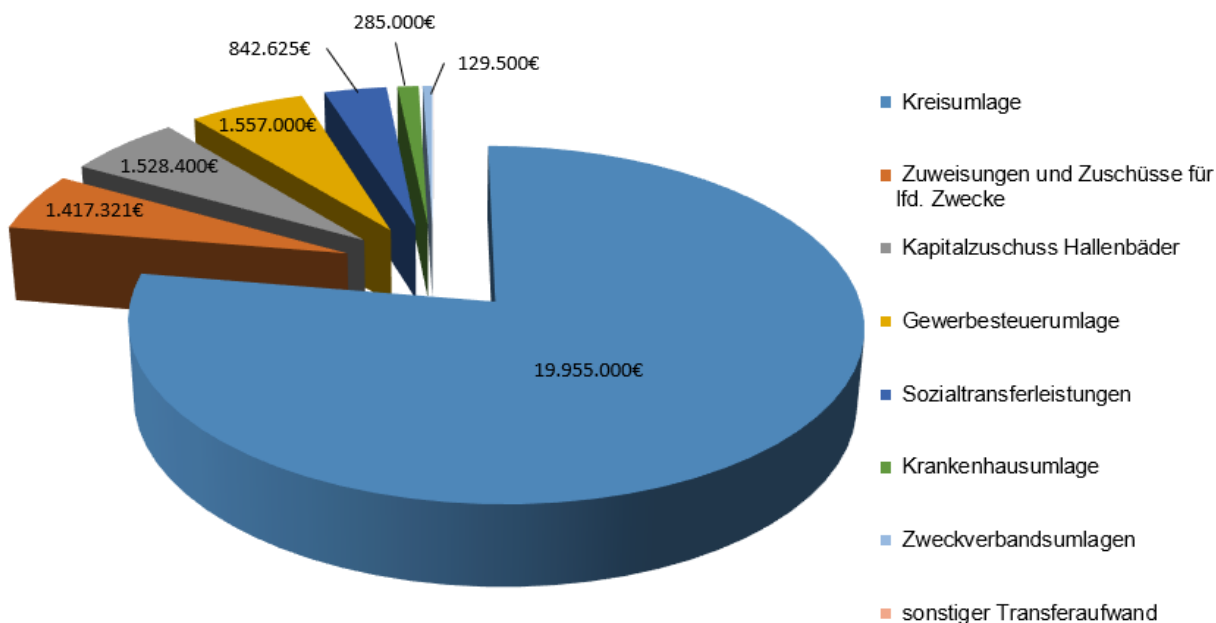
### Transferaufwand

Wesentlichen Anteil am Transferaufwand haben die Umlagen, die die Gemeinde an Bund, Land NRW und Kreis Gütersloh abzuführen hat. Allein die Kreisumlage, die im Haushaltsjahr 2026 mit 19.955.000 Euro veranschlagt ist, macht rd. 77,60 % des Transferaufwands aus, die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.557.000 Euro (6,05 %) sowie die Krankenhausumlage mit 285.000 Euro (1,11 %).

In den Haushaltsjahren 2014 bis 2017 wurden finanzstarke Kommunen in Nordrhein-Westfalen zur Mitfinanzierung des Stärkungspakts Stadtfinanzen durch eine Solidaritätsumlage herangezogen. Ab dem Jahr 2018 entfiel diese Umlage. Die betroffenen Kommunen haben gegen die Umlage Verfassungsbeschwerde beim Bundesverfassungsgericht eingereicht; das Verfahren ist noch anhängig und bislang nicht abschließend entschieden.

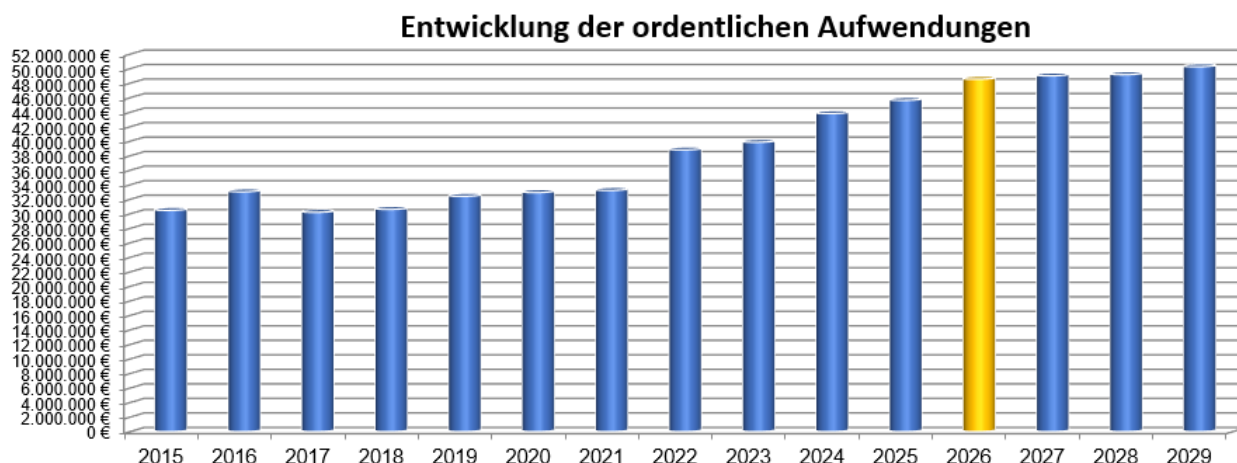
Ein weiterer wesentlicher Anteil an den Transferaufwendungen entfällt auf den Verlustausgleich der beiden Hallenbäder in Herzebrock und Clarholz mit 1.528.400 Euro (5,94 %).

Aufgrund des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine sind die Flüchtlingszahlen im Jahr 2025 weiter hoch, so dass auch die Sozialtransferleistungen im Haushaltsjahr 2026 mit 842.625 Euro (3,28 %) weiter auf einem hohen Niveau liegen.



### Summe der ordentlichen Aufwendungen

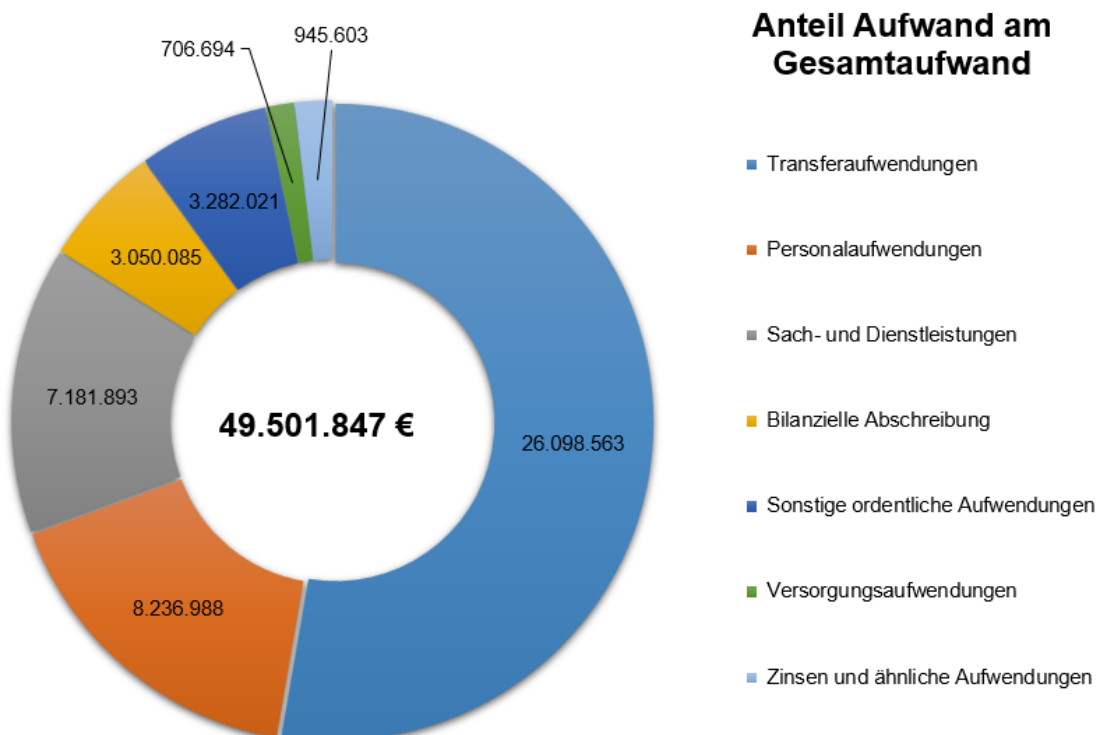
Die weiteren Aufwandspositionen entwickeln sich stabil und unauffällig. Nachfolgend wird die Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen im Zeitablauf dargestellt:



Im Durchschnitt der Jahre 2007 bis 2025 leistete die Gemeinde Herzebrock-Clarholz Aufwendungen in Höhe von 31,03 Mio. Euro pro Jahr. Die ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2026 belaufen sich auf rd. 48,56 Mio. € und liegen damit rd. 17,53 Mio. Euro (+44,56 %) über dem langjährigen Durchschnitt.

Dieser Anstieg bei den Aufwendungen übersteigt den Aufwuchs bei den ordentlichen Erträgen (+19,17 %) deutlich und gefährdet das Ziel, langfristig ausgeglichene Haushalte aufzustellen, erheblich.

Nachfolgend wird der Anteil der einzelnen Aufwandsarten am Gesamtaufwand in einem Tortendiagramm dargestellt. Hierbei wird deutlich, dass die Transferaufwendungen, die durch die Gemeinde Herzebrock-Clarholz nicht beeinflussbar sind, mit 52,72 % den größten Anteil ausmachen. Zweitgrößte Aufwandsart sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 16,64 %, gefolgt von den Sach- und Dienstleistungen mit 14,51 %.



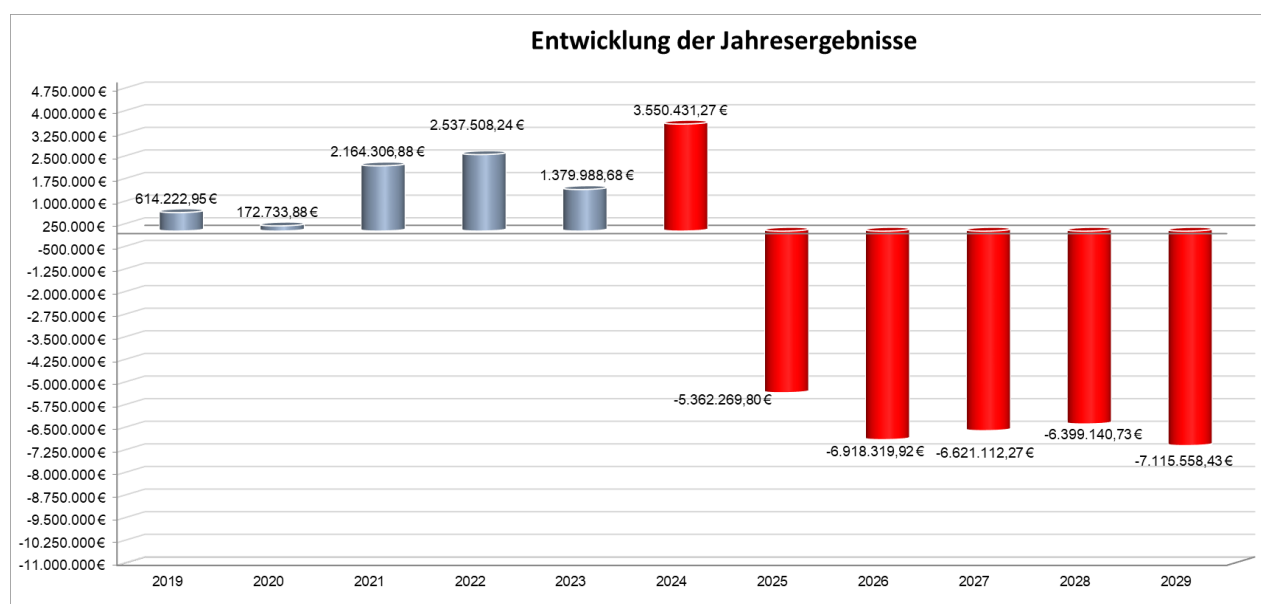
## Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird auf der Grundlage des Ergebnisplans ermittelt und errechnet sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit, dem Finanzergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis. Wird ein globaler Minderaufwand gemäß § 75 Abs. 2 GO veranschlagt, wird dieser nach dem Jahresergebnis ausgewiesen.

Der Ergebnisplan weist für das Haushaltsjahr 2026 einen Jahresfehlbedarf in Höhe von 6.918.319,93 Euro aus. Ein globaler Minderaufwand wurde im Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2026 in Höhe von 971.100 Euro veranschlagt. Im gesamten Finanzplanungszeitraum wird durchgehend ein globaler Minderaufwand in Höhe von 2 % des jeweiligen ordentlichen Aufwandes eingeplant.

Gemäß § 75 Abs. 2 Satz 2 GO gilt der Haushalt als ausgeglichen, da der Fehlbedarf durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Auch im Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2029 werden Fehlbedarfe ausgewiesen. Die Ausgleichsrücklage wird im Finanzplanungsjahr 2028 aufgebraucht sein, so dass in den Jahren 2028 und 2029 die Allgemeine Rücklage verringert wird. Da die Voraussetzungen des § 76 Abs. 1 GO nicht erfüllt werden, ist die Haushaltssatzung 2026 nur anzeigepflichtig.

Der nachfolgenden Grafik ist zu entnehmen, dass es sowohl im Haushaltsjahr 2026 als auch im gesamten Finanzplanungszeitraum nicht gelingt, einen ausgeglichenen Haushalt aufzustellen. Sollten die Jahresergebnisse wie geplant eintreten, wird der Bestand der Ausgleichsrücklage im Finanzplanungsjahr 2029 aufgebraucht sein.



Haushaltsrechtlich gilt der Haushalt 2026 als ausgeglichen, dennoch machen die hohen Fehlbedarfe im Finanzplanungszeitraum deutlich, dass in den nächsten Jahren zwingend erhebliche Konsolidierungsmaßnahmen ergriffen werden müssen, um langfristig die dauerhafte finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde sicherzustellen. Da bereits im gesamten Finanzplanungszeitraum ein Globaler Minderaufwand in Höhe von 2 Prozent der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt worden ist, wird es der Gemeinde kaum gelingen, darüber hinaus Einsparungen zu generieren, die zu einem ausgeglichenen Haushalt führen. Die Entwicklung in der Gemeinde Herzebrock-Clarholz betrifft die meisten Kommunen in NRW und ganz Deutschland. Hier sind Bund und Länder gefragt, die Kommunen mit den erforderlichen finanziellen Mitteln auszustatten, damit im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinden erreicht wird.

## Entwicklung Eigenkapital

Das Eigenkapital der Gemeinde setzt sich aus der Allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage und der Ausgleichsrücklage zusammen.

### Allgemeine Rücklage

Unter dem Bilanzposten „Allgemeine Rücklage“ ist der Betrag anzusetzen, der sich aus der Differenz zwischen den Aktivposten und den übrigen Passivposten der Bilanz ergibt, jedoch ohne die Wertansätze für die Sonderrücklagen und die Ausgleichsrücklage. Die künftige Entwicklung des Bilanzpostens „Allgemeine Rücklage“ ist abhängig vom erzielten Ergebnis der jährlichen Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Zu beachten ist, dass eine Verringerung der allgemeinen Rücklage unabhängig von ihrer Größenordnung der Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde der Gemeinde bedarf (vgl. § 75 Abs. 4 und § 76 GO).

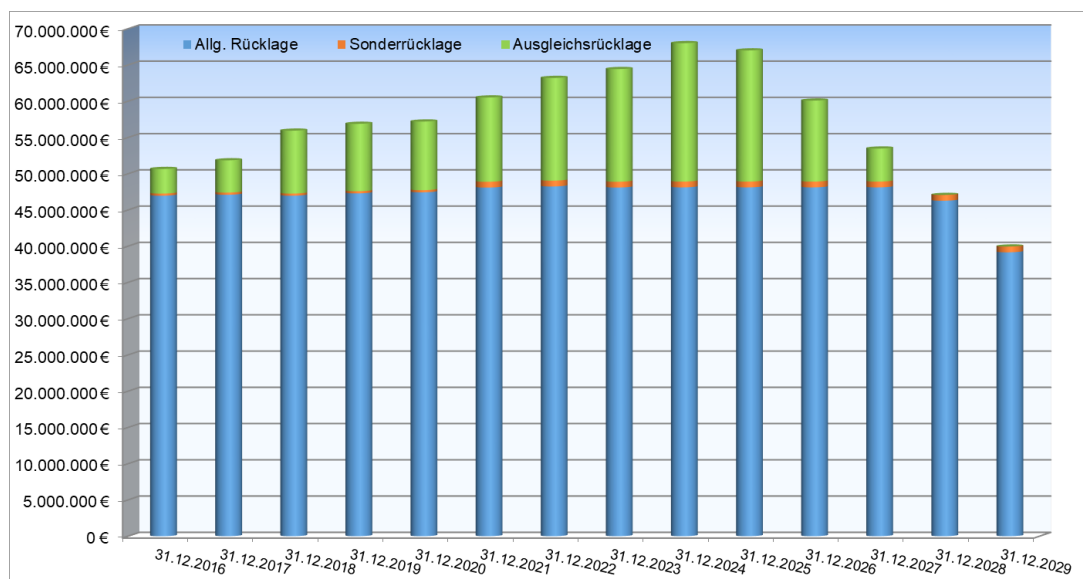
### Sonderrücklage

Unter dem Bilanzposten „Sonderrücklagen“ sind die Beträge anzusetzen, für die für die Gemeinde die Bildung von Sonderrücklagen ausdrücklich zugelassen worden ist (vgl. § 44 Abs. 4 KomHVO). Die Vorschrift des § 44 Abs. 4 S. 2 KomHVO NRW lässt eine gemeindliche Sonderrücklage in der Bilanz der Gemeinde ausdrücklich zu, um eine vom Rat beschlossene Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen zu sichern. In der Bilanz der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zum Stichtag 31.12.2022 sind 800.000 € für die Erstellung von Lärmschutzmaßnahmen im Rahmen des Neubaus der B64n veranschlagt.

### Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals und kann von den Gemeinden zum Ausgleich eines Fehlbetrages im Ergebnisplan bzw. der Ergebnisrechnung in Anspruch genommen werden. In diesem Fall gilt der Haushalt als ausgeglichen (Fiktion des Haushaltsausgleichs). Gemäß § 75 Abs. 3 GO erhöhen Jahresüberschüsse, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Die Ausgleichsrücklage gewährt den Gemeinden bei zeitlichen und der Höhe nach begrenzten Fehlbeträgen den erforderlichen Spielraum für eine eigenverantwortliche Finanzpolitik, ohne sofort aufsichtsrechtliche Auflagen oder Genehmigungspflichten auszulösen. Im Finanzplanungszeitraum werden dauerhaft Jahresfehlbeträge ausgewiesen. Die Ausgleichsrücklage wird voraussichtlich im Haushaltsjahr 2028 aufgebraucht sein. Das Eigenkapital verringert sich im Finanzplanungszeitraum bis 2029 voraussichtlich von aktuell 68.021.062,82 Euro (Stichtag 31.12.2024) auf 39.966.862,47 Euro.



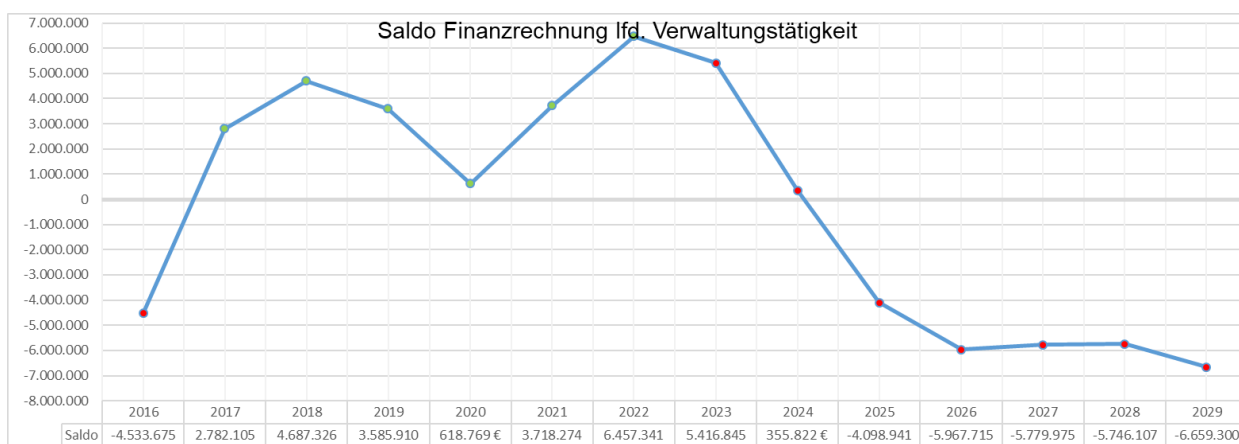
## Entwicklung Finanzplan

### Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzplanes sollte Überschüsse erwirtschaften, um mit diesen Liquiditätsüberschüssen die notwendigen Investitionen und Tilgungsleistungen der Gemeinde finanzieren zu können.

Konnte dieses Ziel in den letzten Jahren erreicht werden, entwickelt sich der Finanzierungssaldo ab dem Haushaltsjahr 2024 negativ.

Im Haushaltsjahr 2026 wird mit einem negativen Saldo in Höhe von rd. 5,97 Mio. Euro geplant. Auch in den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 werden negative Salden erwartet. Die vorhandenen Liquiditätsreserven werden im Finanzplanungsjahr 2028 erschöpft sein, so dass zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit Liquiditätskrediten aufgenommen werden müssen.



### Investitionstätigkeit

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz steht vor immensen Zukunfts- und Transformationsaufgaben. Die Verwaltung legt ihren Fokus dabei auf den Ausbau der Digital- und Energieinfrastruktur und der Umsetzung des Gebäudeenergieeffizienzgesetzes sowie der Vorgaben des Klimaschutzkonzeptes. Weiterhin wird in den Ankauf von Bauerwartungsland investiert, um für die zukünftige Entwicklung der Gemeinde über ausreichend Wohnbau- und Gewerbeflächen verfügen zu können. Darüber hinaus bilden die vom Rat beschlossenen Maßnahmen aus dem städtebaulichen Entwicklungskonzept Herzebrock (ISEK) einen Schwerpunkt der Investitionstätigkeit in den nächsten Jahren.

Vor diesem Hintergrund verharren die Investitionen weiter auf hohem Niveau. Im Haushaltsjahr 2026 werden Investitionen in Höhe von insgesamt 19.258.888 Euro veranschlagt. In den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 kommen weitere 34 Mio. Euro hinzu. Um die notwendigen Aufträge erteilen zu können, sind in der Haushaltssatzung 2026 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 27.891.011 Euro veranschlagt.

Konkret sind in den nächsten Jahren neben dem geplanten Rathausneubau (14,39 Mio. Euro) sowie der Errichtung einer Feuer- und Rettungswache im Ortsteil Clarholz (6,4 Mio. Euro) Mittel in Höhe von 6,35 Mio. Euro für den Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen vorgesehen. Im Tiefbaubereich sind u.a. die Erneuerung der Straßen in der Glockenteichsiedlung (3 Mio. Euro), die Erneuerung des 1. und 2. Bauabschnitts der Dieselstraße (8 Mio. Euro), die Planung des Baugebiets Postweg-Mitte/Dieksheide (4,2 Mio. Euro) und die Erneuerung von Wirtschaftswegen (1,2 Mio. Euro) vorgesehen. Für die Umsetzung der ISEK-Maßnahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes im Ortsteil Herzebrock sind weitere 4,5 Mio. Euro veranschlagt. Für die Ersatzbeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen werden 1,25 Mio. Euro bereitgestellt und für Ersatzbeschaffungen in die IT-Ausstattung der Schulen und der Verwaltung 0,095 Mio. Euro.

Eine detaillierte Aufstellung der geplanten Investitionen können den nachfolgenden Tabellen entnommen werden:

<b>Einzahlungen</b>				
<b>Beschreibung</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
<b>Fachbereich 1</b>	<b>2.286.493,00</b>	<b>4.498.972,00</b>	<b>15.043.460,00</b>	<b>3.659.441,00</b>
ISEK Fördermittel Rathaus	158.106,00	792.310,00	592.898,00	1.679.879,00
Zuschuss (KfW) klimafreundlicher Neubau Rathaus		881.100,00		
PV-Anlage mit Speicher v.-Zumbusch-Gesamtschule	195.000,00			
Zuschuss (KfW) klimafreundlicher Neubau Feuerwehr	170.200,00			
Fördermittel Umbau Pastorat		400.000,00		
Förderung Ganztagsausbau Bolandschule	42.500,00			
Förderung Ganztagsausbau Josefschule	51.000,00			
Förderung Ganztagsausbau Wilbrandschule	19.125,00			
SV Schulhof v.-Zumbusch-Gesamtschule		225.000,00		
Investitionspauschale	1.650.562,00	1.650.562,00	1.650.562,00	1.650.562,00
Verkauf von Industrie- und Gewerbegrundstücken				329.000,00
Verkauf Umlaufvermögen			12.800.000,00	
Verkauf von Grundstücken und Gebäuden		550.000,00		
<b>Fachbereich 2</b>	<b>1.021.110,00</b>	<b>672.646,00</b>	<b>672.646,00</b>	<b>672.646,00</b>
Beihilfen aus der Feuerschutzsteuer	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Schul- und Bildungspauschale	532.168,00	532.168,00	532.168,00	532.168,00
Fördermaßnahme Ganztagsausbau Bolandschule	133.836,00			
Fördermaßnahme Ganztagsausbau Josefschule	80.889,00			
Fördermaßnahme Ganztagsausbau Wilbrandschule	133.739,00			
Sportpauschale	68.078,00	68.078,00	68.078,00	68.078,00
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Pentagon)	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Klein Bonum)	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00

<b>Einzahlungen</b>				
<b>Beschreibung</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
<b>Fachbereich 3</b>	<b>5.100.325,00</b>	<b>4.412.760,00</b>	<b>4.693.440,00</b>	<b>5.886.715,00</b>
Verkauf von Altfahrzeugen und Geräten	5.000,00	30.000,00	15.000,00	20.000,00
Erschließungsbeiträge Glockenteichsiedlung				2.080.000,00
Erschließungsbeiträge Industriestr. (KAG)	358.000,00			
Erschließungsbeitrag Holzhofstr. (KAG)				364.000,00
ISEK Förderm. Umgestalt. Debusstraße	75.000,00	125.000,00		
Erschließungsbeitrag Dieselstraße 1. Teilstück			3.225.000,00	
Erschließungsbeiträge Dieselstraße 2. Teilstück				2.625.000,00
Erschließungsbeiträge Debusstraße			1.200.000,00	
Fördermittel Breitbandausbau weiße Flecken	2.520.000,00			
Förderung zur Modernisierung ländlicher Infrastruk		500.000,00		
Fördermittel Breitbandausbau graue Flecken	360.000,00			
Erschließungsbeiträge Postweg-Mitte / Dieksheide	630.000,00	3.150.000,00		
Erschließungsbeiträge Breslauer Straße (KAG)				564.000,00
SV Brückenbauwerke	325.000,00			
Naturschutzbeiträge	56.000,00	280.000,00		
Landesförderung Renaturierung Axtbach	176.000,00	100.000,00	220.000,00	164.000,00
Zuschuss ISEK f. Spiel- und Sportstätten nördl. B.	327.350,00	109.380,00		
ISEK Fördermittel Aufwertung Kloster Herzebrock	905,00	9.840,00	33.440,00	69.715,00
ISEK Fördermittel Denkmalplatz	217.070,00	108.540,00		
SV Hundewiese	50.000,00			
<b>Finanzierungstätigkeit</b>	<b>12.773.700,00</b>	<b>5.953.700,00</b>	<b>53.700,00</b>	<b>53.700,00</b>
Kreditaufnahme	10.800.000,00	5.900.000,00		
Rückfluss Ausleihung Gemeindewerke Abwasser	53.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00
nachrichtlich: Rückfluss Ausleihung Sondervermögen (Liegenschaften)	1.920.000,00			

<b>Auszahlungen</b>				
<b>Beschreibung</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
<b>Stabstellen</b>	<b>9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Boden Brandenburghalle	9.000,00			
<b>Fachbereich 1</b>	<b>10.822.000,00</b>	<b>7.530.500,00</b>	<b>5.830.500,00</b>	<b>280.500,00</b>
Neuanschaffung von Mobiliar und techn. Geräten	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
Anschaffung von Dienstfahrzeugen	30.000,00			
Erweiterung und Erneuerung der EDV	145.000,00	40.000,00	50.000,00	40.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	52.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV Schulen	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV Schulen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Neugestaltung Schulhof v-Zumbusch-Gesamtschule	50.000,00			
Pastoratsgebäude Klosterstr. 2-6	2.000.000,00			
Neues Rathaus	6.000.000,00	6.900.000,00		
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	1.000.000,00			
Ankauf von Gebäuden		350.000,00		
Ganztagsausbau Bolandschule	50.000,00			
Ganztagsausbau Josefschule	60.000,00			
Ganztagsausbau Wilbrandschule	45.000,00			
sonstiger Grunderwerb	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	850.000,00		5.500.000,00	
Grunderwerb Hochwasserschutz & Renaturierungsmaßn.	310.500,00			
Kapitalrücklage Gewerbepark Flugplatz GmbH			40.000,00	

<b>Auszahlungen</b>				
<b>Beschreibung</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
<b>Fachbereich 2</b>	<b>737.865,00</b>	<b>358.200,00</b>	<b>358.200,00</b>	<b>358.200,00</b>
Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV	35.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	250.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Ganztagsausbau Bolandschule	157.455,00			
Ganztagsausbau Josefschule	95.164,00			
Ganztagsausbau Wilbrandschule	162.046,00			
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
Neuanschaffung von Sportgeräten u.a.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Klein Bo	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Pentagon	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>Fachbereich 3</b>	<b>7.690.023,00</b>	<b>7.598.481,00</b>	<b>6.684.280,23</b>	<b>5.029.250,00</b>
Beschaffung Fahr- und Werkzeugen, Maschinen u.a.	137.000,00	180.000,00	118.000,00	116.000,00
Beschaffung von Kleingeräten	13.250,00	13.250,00	13.250,00	13.250,00
Holzhofstraße		55.000,00	400.000,00	
Erneuerung Straßen Glockenteichsiedlung	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
Sanierung Brückenbauwerke	350.000,00			
Errichtung Straßenbeleuchtung	130.000,00	90.000,00	150.000,00	140.000,00
Erneuerung 1. Teilabschnitt Dieselstraße		4.100.000,00		
Planung/Erneuerung Breslauer Str.		55.000,00	650.000,00	
Weißes Venn - TA Postweg bis B64				55.000,00
Planung Baugebiet Postweg-Mitte/Dieksheide	1.500.000,00			2.700.000,00
Planung von-Steinfurt-Str.				55.000,00
ISEK Aufwert. u. Umgestalt. Debusstraße	600.000,00	1.000.000,00		
Wulfbrede			55.000,00	685.000,00
Danziger Straße			55.000,00	600.000,00
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	1.200.000,00			
Erneuerung 2. Teilabschnitt Dieselstraße	200.000,00		3.500.000,00	
Beschaffung bewegliches Friedhof	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Anlegung eines Klimawaldes			3.000,00	
Renaturierung Axtbach	880.000,00	125.000,00	275.000,00	205.000,00
Ausstattung von Kinderspielplätzen	40.000,00	60.000,00	40.000,00	40.000,00
Ausgleichsmaßnahmen	70.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Maßnahmen Wasserahmen Richtlinie		50.000,00		
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	949.000,00	204.444,00	100.000,00	
Anschaffung unbewegl. Vermögen Klostergarten H.	3.250,00			
Anschaffung unbewegl. Vermögen Klostergarten Cl.	3.250,00	3.250,00		
ISEK Maßnahme Aufwertung Klosterareal Herzebrock	98.200,00	221.000,00	283.030,23	378.000,00
ISEK Maßnahme Denkmalplatz	459.073,00	229.537,00		
Hundewiese	30.000,00	20.000,00		
Renaturierung südl. Talgraben	25.000,00	150.000,00		
<b>Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.313.406,00</b>	<b>1.736.740,00</b>	<b>5.835.073,00</b>	<b>1.835.073,00</b>
Tilgung von Investitionsdarlehen	1.303.806,00	1.727.140,00	5.825.473,00	1.825.473,00
Tilgung inneres Darlehen Wasserwerk/Gemeindewerke	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00

## Finanzierungstätigkeit

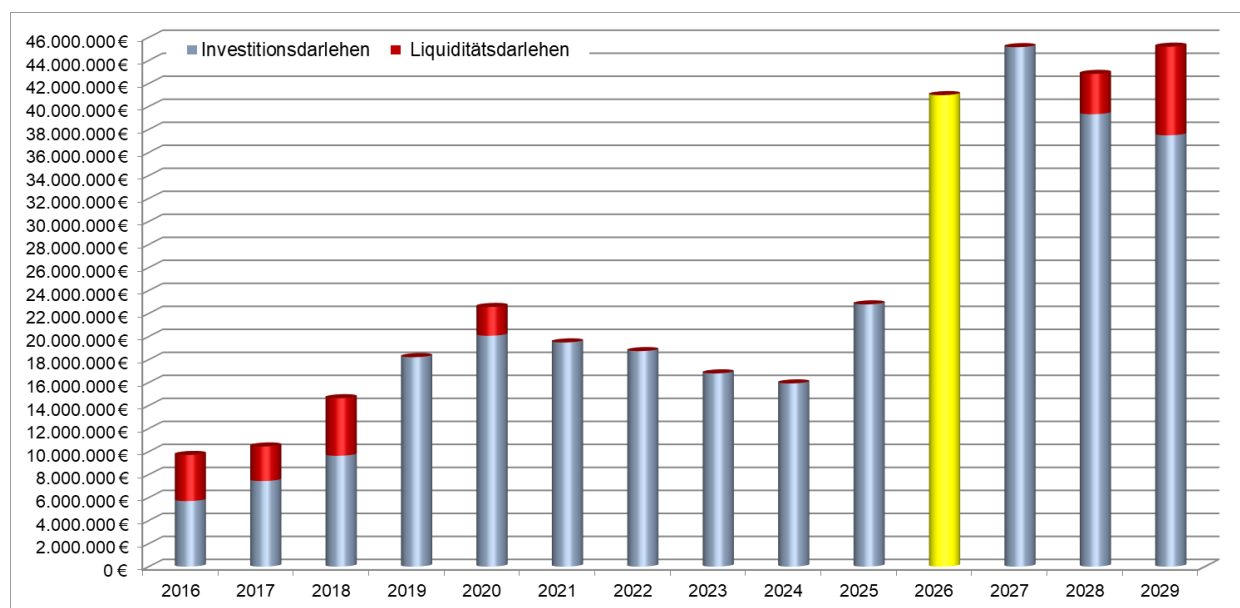
### Investitionsdarlehen

Aufgrund der ausgeprägten Investitionstätigkeit der Gemeinde Herzebrock-Clarholz in den letzten Jahren ist die Verschuldung seit 2012 von 4,5 Mio. Euro auf 15,9 Mio. Euro zum Stichtag 31.12.2024 angestiegen. Dieser Trend wird sich auch in den kommenden Jahren fortsetzen, da bis zum Jahr 2029 rund 53 Mio. Euro an Investitionen geplant sind und aus der laufenden Verwaltungstätigkeit keine Überschüsse erwirtschaftet werden und auch die Zuwendungen für Investitionstätigkeit nicht ausreichen, um die notwendigen Investitionen zu finanzieren.

Im Haushaltsjahr 2026 sind Kreditermächtigungen in Höhe von 10,8 Mio. Euro veranschlagt. In dem Finanzplanungsjahr 2027 kommen weitere Kreditermächtigungen in Höhe von 5,9 Mio. € hinzu, so dass die Gesamtverschuldung bei Inanspruchnahme sämtlicher Kreditermächtigungen Ende des Finanzplanungsjahres 2029 bei rd. 37,5 Mio. Euro liegen wird, was einer pro-Kopf-Verschuldung für Investitionskredite in Höhe von rd. 2.291 Euro entspricht.

### Liquiditätsdarlehen

Mit der Umstellung auf das NKF werden in der Bilanz nicht mehr nur die langfristigen Investitionsdarlehen gem. § 86 Gemeindeordnung (GO) als Verschuldung dargestellt, sondern zusätzlich auch die kurzfristigen Liquiditätsdarlehen gem. § 89 GO. Die letzten Liquiditätskredite wurden im Haushaltsjahr 2021 getilgt. Im Haushaltsjahr 2026 und 2027 ist keine Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgesehen. Im Finanzplanungsjahr 2028 ist die Aufnahme von Liquiditätskrediten in Höhe von 3,5 Mio. EUR und im Jahr 2029 in Höhe von 4,2 Mio. EUR geplant, was bei einer Inanspruchnahme der Liquiditätskredite zu einer weiteren pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von rd. 470 Euro führen wird.



Herzebrock-Clarholz, 15.12.2025

aufgestellt

Guido Bolz  
Kämmerer

bestätigt

Marco Diethelm  
Bürgermeister

## **Budgetregeln für das Haushaltsjahr 2026**

### **Grundsätze**

- Die Fachbereiche bewirtschaften die ihnen zur Verfügung stehenden Finanzmittel im Rahmen dieser Leitlinien in eigener freier und allgemeiner Verantwortung.
- Es ist Aufgabe der Fachbereiche, bei erkennbaren Abweichungen rechtzeitig steuernd einzugreifen.
- Durch Einbeziehung der Finanzplanung als langfristige Richtschnur bekommen die Fachbereiche weitgehende Planungssicherheit, wobei Eingriffe nur bei deutlichen Abweichungen von den Richtwerten zulässig sein sollen.

### **Budgetregeln**

Die in einem Produkt veranschlagten Aufwandsermächtigungen sowie Ermächtigungen für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig. Von dieser Regel gelten folgende Ausnahmen:

- Die Ergebnisplanpositionen 11 (Personalaufwand) und 12 (Versorgungsaufwand) sowie die Finanzplanpositionen 10 (Personalauszahlungen) und 11 (Versorgungsauszahlungen) bilden produktübergreifend einen eigenen Deckungskreis.
- Die Ergebnisplanposition 14 (Bilanzielle Abschreibungen) bildet ebenfalls produktübergreifend einen eigenen Deckungskreis.
- Die Teilergebnispositionen 27 (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen) sowie 28 (Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen) für Leistungen des Bauhofes sind von der gegenseitigen Deckung ausgeschlossen.

In den einzelnen Produkten dürfen Mehrerträge und Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit für Mehraufwendungen und Mehrausgaben aus laufender Verwaltungstätigkeit verwendet werden (§ 21 Abs. 2 KomHVO). Eintretende Mindererträge bzw. Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit müssen im jeweiligen Produkt ausgeglichen werden. Das gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen aus Investitionstätigkeit.

Überschüsse des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzplans dürfen nach Genehmigung durch den Kämmerer für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit verwendet werden.

Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit des Finanzplans führen.

### **Budgetberichte/Controlling**

Die Produktverantwortlichen haben die in ihrem Produkt gebuchten Sachposten auf Richtigkeit und Vollständigkeit zu prüfen. Im Rahmen des Budgetcontrollings ist zusätzlich ein Bericht über die Entwicklung der Produktbudgets zu erstellen. Die Berichte sind je Quartal schriftlich und standardisiert zu erstellen und spätestens bis zum 10. des auf das Quartalsende folgenden Monats über die jeweilige Fachbereichsleitung dem Kämmerer vorzulegen.



# Gesamtpläne



## Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	35.473.240,97	32.165.000,00	34.835.111,81	35.967.541,88	36.550.842,02	37.279.923,83
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.732.625,11	2.692.305,77	2.389.633,06	2.382.197,67	2.299.740,44	2.099.270,95
03	Sonstige Transfererträge	271.240,54	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.769.941,06	1.721.699,58	1.741.637,19	1.725.056,62	1.727.996,31	1.669.497,18
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.361,05	239.540,00	236.790,00	250.590,00	263.990,00	263.990,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.772.860,30	1.530.737,00	1.406.742,00	1.425.419,00	1.414.574,00	1.429.576,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	774.148,55	789.563,81	715.693,61	838.627,84	838.627,84	829.627,84
09	+/- Bestandsveränderungen	-116,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>43.036.300,97</b>	<b>39.338.846,16</b>	<b>41.425.607,67</b>	<b>42.689.433,01</b>	<b>43.195.770,61</b>	<b>43.671.885,80</b>
11	Personalaufwendungen	7.424.934,65	8.082.559,00	8.236.987,92	8.375.395,00	8.435.972,00	8.541.344,00
12	Versorgungsaufwendungen	718.099,43	841.996,00	706.694,00	780.500,00	969.350,00	1.032.600,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.888.744,19	6.736.591,00	7.181.892,56	7.065.956,56	7.133.514,56	7.179.106,56
14	Bilanzielle Abschreibung	3.093.306,65	3.048.126,26	3.050.085,35	2.923.723,57	2.837.406,39	2.704.351,33
15	Transferaufwendungen	21.244.251,28	23.706.993,70	26.098.563,34	26.494.738,34	26.682.638,34	27.832.338,34
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.461.697,83	3.061.250,00	3.282.021,42	3.380.638,81	3.124.427,05	2.987.351,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.831.034,03</b>	<b>45.477.515,96</b>	<b>48.556.244,59</b>	<b>49.020.952,28</b>	<b>49.183.308,34</b>	<b>50.277.091,23</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.205.266,94</b>	<b>-6.138.669,80</b>	<b>-7.130.636,92</b>	<b>-6.331.519,27</b>	<b>-5.987.537,73</b>	<b>-6.605.205,43</b>
19	Finanzerträge	611.409,89	223.800,00	186.820,00	183.310,00	85.800,00	83.850,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	266.245,56	356.400,00	945.603,00	1.453.303,00	1.481.003,00	1.599.703,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>345.164,33</b>	<b>-132.600,00</b>	<b>-758.783,00</b>	<b>-1.269.993,00</b>	<b>-1.395.203,00</b>	<b>-1.515.853,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.550.431,27</b>	<b>-6.271.269,80</b>	<b>-7.889.419,92</b>	<b>-7.601.512,27</b>	<b>-7.382.740,73</b>	<b>-8.121.058,43</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>3.550.431,27</b>	<b>-6.271.269,80</b>	<b>-7.889.419,92</b>	<b>-7.601.512,27</b>	<b>-7.382.740,73</b>	<b>-8.121.058,43</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.242.123,93	4.235.607,91	4.539.897,76	4.661.028,58	4.885.025,78	4.761.553,50
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.242.123,93	4.235.607,91	4.539.897,76	4.661.028,58	4.885.025,78	4.761.553,50
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>3.550.431,27</b>	<b>-6.271.269,80</b>	<b>-7.889.419,92</b>	<b>-7.601.512,27</b>	<b>-7.382.740,73</b>	<b>-8.121.058,43</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-909.000,00	-971.100,00	-980.400,00	-983.600,00	-1.005.500,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>3.550.431,27</b>	<b>-5.362.269,80</b>	<b>-6.918.319,92</b>	<b>-6.621.112,27</b>	<b>-6.399.140,73</b>	<b>-7.115.558,43</b>



Gesamtfinanzhaushalt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	31.851.570,52	32.165.000,00	34.835.111,81	35.967.541,88	36.550.842,02	37.279.923,83
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.519.752,64	1.634.507,00	1.417.395,76	1.441.810,69	1.385.779,93	1.202.271,00
03	Sonstige Transfereinzahlungen	270.665,08	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.362.622,24	1.301.700,00	1.328.400,00	1.328.400,00	1.294.400,00	1.257.400,00
05	Private Leistungsentgelte	235.572,74	239.540,00	236.790,00	250.590,00	263.990,00	263.990,00
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.203.068,50	1.530.737,00	1.406.742,00	1.425.419,00	1.414.574,00	1.429.576,00
07	Sonstige Einzahlungen	611.325,90	567.940,00	575.090,00	665.290,00	665.290,00	656.290,00
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	519.691,38	223.800,00	186.820,00	183.310,00	85.800,00	83.850,00
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.574.269,00</b>	<b>37.863.224,00</b>	<b>40.086.349,57</b>	<b>41.362.361,57</b>	<b>41.760.675,95</b>	<b>42.273.300,83</b>
10	Personalauszahlungen	6.751.046,08	7.458.983,00	7.918.583,92	8.042.700,00	8.191.350,00	8.347.002,00
11	Versorgungsauszahlungen	672.597,36	719.447,00	702.900,00	780.500,00	969.350,00	1.032.600,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.789.457,89	6.729.091,00	7.174.392,56	7.058.456,56	7.126.014,56	7.171.606,56
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	213.257,56	356.400,00	945.603,00	1.453.303,00	1.481.003,00	1.599.703,00
14	Transferauszahlungen	23.455.964,31	23.706.993,70	26.098.563,34	26.494.738,34	26.682.638,34	27.832.338,34
15	Sonstige Auszahlungen	2.336.124,21	2.991.250,00	3.214.021,42	3.312.638,81	3.056.427,05	2.949.351,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.218.447,41</b>	<b>41.962.164,70</b>	<b>46.054.064,24</b>	<b>47.142.336,71</b>	<b>47.506.782,95</b>	<b>48.932.600,90</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>355.821,59</b>	<b>-4.098.940,70</b>	<b>-5.967.714,67</b>	<b>-5.779.975,14</b>	<b>-5.746.107,00</b>	<b>-6.659.300,07</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.287.475,04	11.345.690,00	7.358.928,00	5.574.378,00	3.169.546,00	4.236.802,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	80.955,37	6.200,00	5.000,00	580.000,00	12.815.000,00	349.000,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.008,00	880.000,00	1.044.000,00	3.430.000,00	4.425.000,00	5.633.000,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.370.438,41</b>	<b>12.231.890,00</b>	<b>8.407.928,00</b>	<b>9.584.378,00</b>	<b>20.409.546,00</b>	<b>10.218.802,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	60.469,18	3.016.900,00	2.460.200,00	1.119.250,00	6.241.030,23	763.000,00
25	Baumaßnahmen	3.307.736,25	17.057.685,00	15.543.073,00	13.404.444,00	6.139.537,00	4.235.000,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	910.209,10	951.750,00	1.255.615,00	733.950,00	681.950,00	669.950,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	28.394,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>4.306.808,69</b>	<b>21.026.335,00</b>	<b>19.258.888,00</b>	<b>15.257.644,00</b>	<b>13.102.517,23</b>	<b>5.667.950,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.936.370,28</b>	<b>-8.794.445,00</b>	<b>-10.850.960,00</b>	<b>-5.673.266,00</b>	<b>7.307.028,77</b>	<b>4.550.852,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>-1.580.548,69</b>	<b>-12.893.385,70</b>	<b>-16.818.674,67</b>	<b>-11.453.241,14</b>	<b>1.560.921,77</b>	<b>-2.108.448,07</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	29.853.700,00	8.753.700,00	10.973.700,00	7.753.700,00	53.700,00	53.700,00
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00	4.200.000,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	29.765.817,93	1.062.500,00	1.313.406,00	1.736.740,00	5.835.073,00	1.835.073,00
<b>37</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>87.882,07</b>	<b>7.691.200,00</b>	<b>9.660.294,00</b>	<b>6.016.960,00</b>	<b>-2.281.373,00</b>	<b>2.418.627,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderg des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-1.492.666,62</b>	<b>-5.202.185,70</b>	<b>-7.158.380,67</b>	<b>-5.436.281,14</b>	<b>-720.451,23</b>	<b>310.178,93</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.865.854,58	9.302.852,83	15.921.000,00	8.762.619,33	3.326.338,19	2.605.886,96
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-67.113,79					
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>6.306.074,17</b>	<b>4.100.667,13</b>	<b>8.762.619,33</b>	<b>3.326.338,19</b>	<b>2.605.886,96</b>	<b>2.916.065,89</b>



# Teilpläne



# Steuerungsdienst



Rat u. Ausschüsse



Gleichstellung



Marketing



## Teilergebnishaushalt STD Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.699,20	1.200,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.770,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.180,00	35.250,00	35.950,00	36.650,00	37.450,00	38.150,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	23,91	0,00	16.922,00	25.383,00	25.383,00	25.383,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.788,11</b>	<b>38.050,00</b>	<b>56.422,00</b>	<b>65.583,00</b>	<b>66.383,00</b>	<b>67.083,00</b>
11	Personalaufwendungen	490.136,51	547.548,00	503.215,00	514.711,00	507.505,00	508.143,00
12	Versorgungsaufwendungen	137.685,58	162.781,00	119.570,00	132.076,00	164.033,00	174.737,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.151,49	20.100,00	23.820,00	20.820,00	22.320,00	20.820,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.021,02	3.883,11	5.538,28	5.538,28	5.473,91	5.462,24
15	Transferaufwendungen	20,97	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	256.111,36	397.995,00	362.850,00	351.850,00	364.850,00	362.850,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>928.126,93</b>	<b>1.132.807,11</b>	<b>1.015.493,28</b>	<b>1.025.495,28</b>	<b>1.064.681,91</b>	<b>1.072.512,24</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-923.338,82</b>	<b>-1.094.757,11</b>	<b>-959.071,28</b>	<b>-959.912,28</b>	<b>-998.298,91</b>	<b>-1.005.429,24</b>
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-923.338,82</b>	<b>-1.094.757,11</b>	<b>-959.071,28</b>	<b>-959.912,28</b>	<b>-998.298,91</b>	<b>-1.005.429,24</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-923.338,82</b>	<b>-1.094.757,11</b>	<b>-959.071,28</b>	<b>-959.912,28</b>	<b>-998.298,91</b>	<b>-1.005.429,24</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.567,35	75.316,00	85.053,26	88.318,20	93.704,13	92.746,05
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-970.906,17</b>	<b>-1.170.073,11</b>	<b>-1.044.124,54</b>	<b>-1.048.230,48</b>	<b>-1.092.003,04</b>	<b>-1.098.175,29</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-20.930,00	-19.359,00	-18.659,00	-19.384,00	-19.209,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-970.906,17</b>	<b>-1.149.143,11</b>	<b>-1.024.765,54</b>	<b>-1.029.571,48</b>	<b>-1.072.619,04</b>	<b>-1.078.966,29</b>

## Teilfinanzhaushalt Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der investiven Einzahlungen	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.099,39	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-16.099,39	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	-8.599,39	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Rat und Verwaltungssteuerung			
Verantwortliche Organisationseinheit Steuerungsdienst		Verantwortliche Person(en) Julia Heuckmann	
Kurzbeschreibung	Management der gesamten Rats- und Ausschussarbeit sowie Erarbeitung/Weiterentwicklung von Grundsätzen, Leitbild und Qualität des Verwaltungshandelns  Dieses beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Vor- und Nachbereitung der Rat- und Ausschusssitzungen,</li><li>- Bereitstellung eines Ratsinformationssystems,</li><li>- Abrechnung der Sitzungsgelder und des Verdienstauffalls,</li><li>- Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen,</li><li>- Bekanntmachung des Ortsrechtes und</li><li>- strategische Ausrichtung der Verwaltung.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Landesverfassung NRW, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Rates, Ratsbeschlüsse		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	2,55	2,55	2,65

## Teilergebnishaushalt Produkt 010103 Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.180,00	35.250,00	35.950,00	36.650,00	37.450,00	38.150,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	0,00	35.000,00	35.700,00	36.400,00	37.200,00	37.900,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.180,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	16.922,00	25.383,00	25.383,00	25.383,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	16.922,00	25.383,00	25.383,00	25.383,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.180,00</b>	<b>35.250,00</b>	<b>52.872,00</b>	<b>62.033,00</b>	<b>62.833,00</b>	<b>63.533,00</b>
11	Personalaufwendungen	337.686,70	370.766,00	335.496,00	343.635,00	333.006,00	330.154,00
5011000	Bezüge - Beamte	145.496,61	149.771,00	152.300,00	155.342,00	158.449,00	161.618,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	84.993,39	92.694,00	93.587,00	95.459,00	97.368,00	99.315,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.637,17	7.182,00	7.252,00	7.397,00	7.545,00	7.696,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	18.026,43	19.273,00	20.320,00	20.728,00	21.142,00	21.565,00
5041000	Beihilfen	8.322,05	9.839,00	9.053,00	8.664,00	7.192,00	7.073,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	61.614,00	81.219,00	42.372,00	44.775,00	31.516,00	24.174,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	12.597,05	10.788,00	10.612,00	11.270,00	9.794,00	8.713,00
12	Versorgungsaufwendungen	112.290,95	132.983,00	119.570,00	132.076,00	164.033,00	174.737,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	79.821,43	88.823,00	93.071,00	103.224,00	128.607,00	137.069,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	22.311,70	24.805,00	25.857,00	28.852,00	35.426,00	37.668,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	4.682,28	19.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	5.475,54	0,00	642,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.845,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	327,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	29.518,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.037,00	1.037,00	1.037,01	1.037,01	1.037,01	1.037,01
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.037,00	1.037,00	1.037,01	1.037,01	1.037,01	1.037,01
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.274,83	330.500,00	292.050,00	297.550,00	303.050,00	308.550,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5412200	Reisekosten	96,80	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	159.853,70	290.000,00	250.000,00	255.000,00	260.000,00	265.000,00
5431100	Porto	112,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431200	Bekanntmachungen	1.476,31	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	319,30	950,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431350	Bewirtung	3.105,26	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	971,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	20.953,63	21.500,00	23.000,00	23.500,00	24.000,00	24.500,00
5491000	Verfüugungsmittel	1.954,01	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5492000	Fraktionszuwendungen	6.120,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	4.212,28	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>680.135,23</b>	<b>835.286,00</b>	<b>748.153,01</b>	<b>774.298,01</b>	<b>801.126,01</b>	<b>814.478,01</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-678.955,23</b>	<b>-800.036,00</b>	<b>-695.281,01</b>	<b>-712.265,01</b>	<b>-738.293,01</b>	<b>-750.945,01</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-678.955,23</b>	<b>-800.036,00</b>	<b>-695.281,01</b>	<b>-712.265,01</b>	<b>-738.293,01</b>	<b>-750.945,01</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-678.955,23</b>	<b>-800.036,00</b>	<b>-695.281,01</b>	<b>-712.265,01</b>	<b>-738.293,01</b>	<b>-750.945,01</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.510,96	23.502,00	23.243,78	24.219,16	25.930,19	25.559,89
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	292,96	317,00	371,03	379,16	385,19	388,83
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.218,00	23.185,00	22.872,75	23.840,00	25.545,00	25.171,06
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-696.466,19</b>	<b>-823.538,00</b>	<b>-718.524,79</b>	<b>-736.484,17</b>	<b>-764.223,20</b>	<b>-776.504,90</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-16.525,00	-14.603,00	-14.878,00	-15.153,00	-15.428,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-696.466,19</b>	<b>-807.013,00</b>	<b>-703.921,79</b>	<b>-721.606,17</b>	<b>-749.070,20</b>	<b>-761.076,90</b>

## Produktbeschreibung Produkt Rat und Verwaltungssteuerung

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

##### Erstattungen von Gemeindewerken übrige

Die Gemeindewerke erstatten der Gemeinde die Kosten für den Betriebsausschuss sowie einen Teil der Aufwandsentschädigungen, des Verdienstausfalls und des Sitzungsgeldes.

#### **Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

##### Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

Den Rats- und Ausschussmitgliedern werden gemäß der Entschädigungsverordnung des Landes NRW und der Hauptsatzung der Gemeinde, Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgeld und Verdienstausfallpauschalen gewährt. Diese erhöhen sich gemäß der Entschädigungsverordnung NRW jährlich um 2%.

##### Bewirtung

Die Aufwendungen für Bewirtungen enthalten die Bewirtungskosten für die Sitzungen des Rates und der Ausschüsse, sowie von Dienstbesprechungen im Rathaus und der Klausurtagung.

##### Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Eine Mitarbeiterin der Gemeindewerke übernimmt mit 14 Std./Woche Aufgaben im Sitzungsdienst. Die Gemeinde erstattet den Gemeindewerken die Personalkosten in der entsprechenden Höhe.

##### Verfüugungsmittel

Dem Produkt sind auch die Verfügungsmittel des Bürgermeisters zugeordnet.

##### Fraktionszuwendungen

Die Gemeinde zahlt den Fraktionen zusätzlich Zuwendungen für die Geschäftsführung der Fraktionen.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Anzahl Ratsmitglieder	34	34	34
Anzahl sachkundige Bürger	41	41	41
Anzahl Mitglieder Seniorenbeirat (ohne Ratsmitglieder)	15	15	15
Rats-, Ausschuss- und Seniorenbeiratssitzungen	56	55	60



Produktbeschreibung Produkt Gemeindemarketing			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Steuerungsdienst		Anja Valentien/Julia Heuckmann	
<b>Kurzbeschreibung</b>			
<p>Präsentation und Selbstdarstellung der Gemeinde als Service- und Infoangebot für Unternehmen und Bürgerinnen und Bürger.</p> <p>Kontaktpflege zum Erhalt des Bestandes und zur Schaffung von Erweiterungsmöglichkeiten für ortsansässige Betriebe als primäres Ziel der gemeindlichen Wirtschaftsförderung.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Koordination mit externen Institutionen (z.B. Gewerbeverein, OstWestfalen-Lippe GmbH, pro Wirtschaft GT GmbH),</li><li>- Lotse in der Verwaltung für Bürger und Gewerbetreibende,</li><li>- Bestandspflege der örtlichen Wirtschaft, Organisation von Ausbildungsmessen/-tagen</li><li>- Presseinformationsdienst, Reden und Grußworte,</li><li>- Förderung des Tourismus.</li><li>- Ehrung von Jubilaren</li></ul> <p>Durchführung von Veranstaltungen der Gemeinde, wie z. B. Sportlerehrung, Jugendmusik-Förderpreis, Neubürgerempfang, Ehrenamtstag und Caspar-von-Zumbusch-Preis.</p>			
<b>Auftragsgrundlage</b>		Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse	
<b>Stellenplanauszug</b>	<b>Ist Vorvorjahr</b>	<b>Plan Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>
	1,50	1,50	1,50

## Teilergebnishaushalt Produkt 150101 Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	0,00	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	23,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	23,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>23,91</b>	<b>0,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
11	Personalaufwendungen	100.880,80	120.400,00	125.915,00	128.435,00	131.005,00	133.625,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	78.140,00	93.517,00	97.077,00	99.019,00	100.999,00	103.019,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.102,99	7.248,00	7.520,00	7.671,00	7.826,00	7.982,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	16.637,81	19.635,00	21.318,00	21.745,00	22.180,00	22.624,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.605,54	13.100,00	16.820,00	13.820,00	15.320,00	13.820,00
5241150	Strom	2.013,68	2.300,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	214,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.376,87	10.800,00	14.320,00	11.320,00	12.820,00	11.320,00
14	Bilanzielle Abschreibung	2.984,02	2.846,11	4.501,27	4.501,27	4.436,90	4.425,23
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	2.907,98	2.770,07	4.425,23	4.425,23	4.425,23	4.425,23
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	76,04	76,04	76,04	76,04	11,67	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.101,96	66.495,00	69.800,00	53.300,00	60.800,00	53.300,00
5431050	Telekommunikation	1.335,32	1.600,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
5431100	Porto	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	6.376,97	27.000,00	22.000,00	23.500,00	22.000,00	23.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	75,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431350	Bewirtung	8.523,51	16.100,00	25.900,00	11.100,00	18.400,00	11.100,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.519,45	11.950,00	11.850,00	8.650,00	10.350,00	8.650,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	71,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441000	Versicherungsbeiträge	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5491000	Verfüngungsmittel	17,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	38.166,83	8.595,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>164.572,32</b>	<b>203.341,11</b>	<b>217.536,27</b>	<b>200.556,27</b>	<b>212.061,90</b>	<b>205.670,23</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-164.548,41</b>	<b>-203.341,11</b>	<b>-216.786,27</b>	<b>-199.806,27</b>	<b>-211.311,90</b>	<b>-204.920,23</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-164.548,41</b>	<b>-203.341,11</b>	<b>-216.786,27</b>	<b>-199.806,27</b>	<b>-211.311,90</b>	<b>-204.920,23</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-164.548,41</b>	<b>-203.341,11</b>	<b>-216.786,27</b>	<b>-199.806,27</b>	<b>-211.311,90</b>	<b>-204.920,23</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.800,39	28.629,00	38.936,73	40.259,47	42.229,14	42.015,10
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	12.838,39	5.508,00	16.259,86	16.615,78	16.880,22	17.039,92
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.962,00	23.121,00	22.676,87	23.643,69	25.348,92	24.975,18
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-194.348,80</b>	<b>-231.970,11</b>	<b>-255.723,00</b>	<b>-240.065,74</b>	<b>-253.541,04</b>	<b>-246.935,33</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-4.005,00	-4.356,00	-3.381,00	-3.831,00	-3.381,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-194.348,80</b>	<b>-227.965,11</b>	<b>-251.367,00</b>	<b>-236.684,74</b>	<b>-249.710,04</b>	<b>-243.554,33</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.099,39	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>16.099,39</b>	<b>0,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.599,39</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Produkt Gemeindemarketing

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Förderung Beschilderung Klostergarten Herzebrock	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschilderung Klostergarten Herzebrock	16.099,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Boden Brandenburghalle	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Gemeindemarketing

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Für die Durchführung der aufgeführten Veranstaltungen werden unter den Ergebnispositionen 13 und 16 Mittel veranschlagt:

In der Gemeinde werden in jedem Jahr

- die Sportlerehrung, Sportabzeichenverleihung sowie
- politische Ehrungen vorgenommen,
- die Veranstaltungen zum Tag der Gärten und Parks, dem Tag des offenen Denkmals,

und dem

- Volkstrauertag und der Reichspogromnacht durchgeführt und
- der Jugendmusik-Förderpreis verliehen.

Darüber hinaus finden in unregelmäßigen Abständen

- ein Wirtschaftsdiallog (alle 2 Jahre; 2025 und 2027),
- der Neubürgerempfang (alle 2 Jahre, 2026 und 2028),
- der Ehrenamtstag (alle 2 Jahre, 2026 und 2028) im Jahr 2026 gemeinsam mit dem Ehrentag und
- die Verleihung des Caspar-von-Zumbusch-Preises (alle 5 Jahre, 2025 und 2030) statt.

Die Veranstaltungen werden über das Gemeindemarketing organisiert.

Auch die Kosten für die Ehe- und Altersjubiläen von Bürger\*innen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz werden hier veranschlagt.

Außerdem werden die Mittel für die kontinuierliche Anpassung des Corporate Designs bei Druckerzeugnissen und Internet, die Überarbeitung des Ortsplans, für Fotoshootings und die Beschilderung der Wanderwege veranschlagt.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Jubiläen (Ehejubiläen, "runde" Geburtstage)	515	576	589
Besuche bei Firmen	0	10	10

Produktbeschreibung Produkt Gleichstellung			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Steuerungsdienst		Agnes Growe	
Kurzbeschreibung	Förderung und Weiterentwicklung der Gleichstellung von Mann und Frau als abgeleiteter Auftrag aus dem Grundgesetz.  Dies beinhaltet insbesondere: Intern <ul style="list-style-type: none"><li>- Umsetzung von geschlechtergerechten Entscheidungen und Handlungen zur beruflichen Gleichstellung von Mann und Frau, Abbau von Unterrepräsentanz von Frauen in Leitungspositionen sowie im technischen Bereich,</li><li>- Mitwirkung bei personellen, organisatorischen und sozialen Maßnahmen,</li><li>- Beratung und Unterstützung der Mitarbeiter/innen bei Fragen der Gleichstellung, auch zu familienfreundlichen Arbeitszeitmodellen und in Konfliktsituationen.</li></ul> Extern <ul style="list-style-type: none"><li>- Info-Veranstaltungen und Erstellen von Info-Materialien zu gesellschaftlichen und frauenpolitischen Themen,</li><li>- Projekte und Veranstaltungen mit der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Gleichstellungsbeauftragten im Kreis Gütersloh,</li><li>- Netzwerkarbeit,</li><li>- Beratung von Bürgerinnen und Bürgern.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Grundgesetz, Landesverfassung NRW		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	0,50	0,50	0,50

## Teilergebnishaushalt Produkt 010201 Gleichstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.699,20	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.385,20	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4321150	Standgelder	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.770,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.770,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.569,20</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>
11	Personalaufwendungen	51.569,01	56.382,00	41.804,00	42.641,00	43.494,00	44.364,00
5011000	Bezüge - Beamte	32.904,12	33.561,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	32.146,00	32.789,00	33.445,00	34.114,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	0,00	0,00	2.491,00	2.541,00	2.592,00	2.644,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	0,00	0,00	7.167,00	7.311,00	7.457,00	7.606,00
5041000	Beihilfen	1.882,03	2.205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	13.934,03	18.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.848,83	2.417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	25.394,63	29.798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	18.051,65	19.903,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	5.045,80	5.558,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	1.058,89	4.337,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.238,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.700,20	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.700,20	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
15	Transferaufwendungen	20,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	20,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	847,03	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5412100	Aus- und Fortbildung	153,45	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431100	Porto	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	291,90	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431350	Bewirtung	317,45	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	64,23	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>83.531,84</b>	<b>94.180,00</b>	<b>49.804,00</b>	<b>50.641,00</b>	<b>51.494,00</b>	<b>52.364,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-79.962,64</b>	<b>-91.380,00</b>	<b>-47.004,00</b>	<b>-47.841,00</b>	<b>-48.694,00</b>	<b>-49.564,00</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.962,64</b>	<b>-91.380,00</b>	<b>-47.004,00</b>	<b>-47.841,00</b>	<b>-48.694,00</b>	<b>-49.564,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-79.962,64</b>	<b>-91.380,00</b>	<b>-47.004,00</b>	<b>-47.841,00</b>	<b>-48.694,00</b>	<b>-49.564,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.218,00	23.185,00	22.872,75	23.839,57	25.544,80	25.171,06
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.218,00	23.185,00	22.872,75	23.839,57	25.544,80	25.171,06
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-97.180,64</b>	<b>-114.565,00</b>	<b>-69.876,75</b>	<b>-71.680,57</b>	<b>-74.238,80</b>	<b>-74.735,06</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-97.180,64</b>	<b>-114.165,00</b>	<b>-69.476,75</b>	<b>-71.280,57</b>	<b>-73.838,80</b>	<b>-74.335,06</b>

## Produktbeschreibung Produkt Gleichstellung

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

##### Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Der Kreis Gütersloh bezuschusst nach dem Kreisjugendplan Selbstbehauptungskurse für Kinder und Jugendliche sowie Kurse in kulturellen, gesellschaftlichen und ähnlichen Bereichen.

#### **Ergebnisposition 5: privatrechtliche Leistungsentgelte**

##### sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierunter werden die Teilnahmegebühren für die von der Gleichstellungsbeauftragten angebotenen Kurse verbucht. Die Gebühr beträgt in der Regel 25 Euro pro Teilnehmer. Es werden ca. 4-6 Kurse pro Jahr angeboten.

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

##### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Gleichstellungsstelle beteiligt sich an kreisweiten Projekten wie z.B. an den landesweiten Aktionswochen gegen Gewalt an Frauen etc.. Weiterhin werden Veranstaltungen in Herzebrock-Clarholz zum internationalen Frauentag, zu aktuellen Themen und zu weiteren speziellen Aktionen durchgeführt.



# Fachbereich I

## Allgemeine Verwaltung und Finanzen





## Teilergebnishaushalt FBI Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	35.473.240,97	32.165.000,00	34.835.111,81	35.967.541,88	36.550.842,02	37.279.923,83
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.009.700,46	1.085.863,16	1.030.759,08	919.425,50	905.879,80	898.089,35
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	784.248,50	795.050,00	786.550,00	786.550,00	786.550,00	750.550,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	218.789,01	221.090,00	219.040,00	233.340,00	246.740,00	246.740,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	605.875,25	658.697,00	692.442,00	698.839,00	706.114,00	720.416,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	691.077,36	738.990,00	626.020,00	658.658,00	658.658,00	658.658,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>38.782.931,55</b>	<b>35.664.690,16</b>	<b>38.189.922,89</b>	<b>39.264.354,38</b>	<b>39.854.783,82</b>	<b>40.554.377,18</b>
11	Personalaufwendungen	2.736.307,58	2.837.146,00	2.973.985,00	2.958.342,00	2.966.279,00	2.982.005,00
12	Versorgungsaufwendungen	381.763,60	474.058,00	458.516,00	506.368,00	628.884,00	669.921,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.386.895,13	3.433.637,00	3.394.597,00	3.452.989,00	3.584.319,00	3.617.411,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.168.700,82	1.172.599,98	1.130.252,58	1.095.218,72	1.082.323,43	1.063.775,78
15	Transferaufwendungen	18.734.635,04	20.941.100,00	23.368.900,00	23.819.500,00	24.018.200,00	25.169.700,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.438.526,01	1.725.191,00	1.940.699,00	1.907.973,00	1.724.519,00	1.725.961,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.846.828,18</b>	<b>30.583.731,98</b>	<b>33.266.949,58</b>	<b>33.740.390,72</b>	<b>34.004.524,43</b>	<b>35.228.773,78</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.936.103,37</b>	<b>5.080.958,18</b>	<b>4.922.973,31</b>	<b>5.523.963,66</b>	<b>5.850.259,39</b>	<b>5.325.603,40</b>
19	Finanzerträge	611.409,89	223.800,00	186.820,00	183.310,00	85.800,00	83.850,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	266.245,56	356.400,00	945.603,00	1.453.303,00	1.481.003,00	1.599.703,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>345.164,33</b>	<b>-132.600,00</b>	<b>-758.783,00</b>	<b>-1.269.993,00</b>	<b>-1.395.203,00</b>	<b>-1.515.853,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.281.267,70</b>	<b>4.948.358,18</b>	<b>4.164.190,31</b>	<b>4.253.970,66</b>	<b>4.455.056,39</b>	<b>3.809.750,40</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>12.281.267,70</b>	<b>4.948.358,18</b>	<b>4.164.190,31</b>	<b>4.253.970,66</b>	<b>4.455.056,39</b>	<b>3.809.750,40</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.922.471,12	2.673.834,26	2.868.472,65	2.953.018,42	3.149.832,13	3.009.940,53
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.992,47	210.337,00	220.068,91	227.657,35	240.203,72	237.955,91
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>14.054.746,35</b>	<b>7.411.855,44</b>	<b>6.812.594,05</b>	<b>6.979.331,73</b>	<b>7.364.684,80</b>	<b>6.581.735,02</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-540.160,00	-580.040,00	-594.172,00	-604.874,00	-633.191,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>14.054.746,35</b>	<b>7.952.015,44</b>	<b>7.392.634,05</b>	<b>7.573.503,73</b>	<b>7.969.558,80</b>	<b>7.214.926,02</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.684.395,55	2.612.625,00	2.286.493,00	3.948.972,00	2.243.460,00	3.330.441,00
19	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	73.681,37	0,00	0,00	550.000,00	12.800.000,00	329.000,00
23	Summe der investiven Einzahlungen	1.758.076,92	2.612.625,00	2.286.493,00	4.498.972,00	15.043.460,00	3.659.441,00
24	Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-47.560,19	-2.762.200,00	-1.310.500,00	-450.000,00	-5.600.000,00	-100.000,00
25	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-1.283.530,46	-6.269.500,00	-9.155.000,00	-6.900.000,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-64.405,86	-213.000,00	-356.500,00	-180.500,00	-190.500,00	-180.500,00
27	Auszahlungen f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-28.394,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-1.423.890,67	-9.244.700,00	-10.822.000,00	-7.530.500,00	-5.830.500,00	-280.500,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	334.186,25	-6.632.075,00	-8.535.507,00	-3.031.528,00	9.212.960,00	3.378.941,00

Produktbeschreibung Produkt Zentrale Dienste			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Thorben Sickau	
Kurzbeschreibung	<p>Wahrnehmung von Organisationsangelegenheiten für die gesamte Verwaltung zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Poststelle,</li><li>- Scanstelle,</li><li>- Telekommunikation,</li><li>- Druckerei,</li><li>- Dokumentenmanagement,</li><li>- E-Government und Bürgerportal,</li><li>- Prozessmanagement,</li><li>- Einsatz von KI,</li><li>- Fuhrpark,</li><li>- Beschaffung von Bürobedarf und Mobiliar,</li><li>- allgemeine Verwaltungsorganisation,</li><li>- Versicherungen,</li><li>- Datenschutz.</li></ul> <p>Zentrale Vergabestelle für alle Ausschreibungen der Gemeindeverwaltung und der Gemeindewerke mit einem Auftragswert oberhalb der in der jeweils gültigen Dienstanweisung für die Vergabe von öffentlichen Aufträgen festgesetzten Wertgrenze.</p>		
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen, DatenschutzG, ArchivG, Korruptionsbekämpfungsgesetz, E-GovernmentG, OnlinezugangsG, TVgG, Verdingungsordnungen (VOB, VOL, VOF)		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	3,35	3,55	4,70

## Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	766,70	766,70	889,65	889,64	889,65	740,37
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	766,70	766,70	889,65	889,64	889,65	740,37
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.017,26	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461100	Erstattungen von Bediensteten	1.017,26	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.837,96	34.387,00	28.917,00	29.947,00	30.266,00	30.100,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	27.837,96	34.287,00	28.817,00	29.847,00	30.166,00	30.000,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	18.241,52	50,00	5.196,00	7.770,00	7.770,00	7.770,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	5.146,00	7.720,00	7.720,00	7.720,00
4591220	Skonto	85,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>47.863,44</b>	<b>36.103,70</b>	<b>35.902,65</b>	<b>39.506,64</b>	<b>39.825,65</b>	<b>39.510,37</b>
11	Personalaufwendungen	230.629,05	243.322,00	348.728,00	386.638,00	388.539,00	392.902,00
5011000	Bezüge - Beamte	50.600,98	62.897,00	46.317,00	45.583,00	46.500,00	47.170,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	112.112,57	97.407,00	216.680,00	247.795,00	252.751,00	257.806,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	8.245,00	7.536,00	17.607,00	19.068,00	19.450,00	19.839,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	16.862,64	20.408,00	46.608,00	53.762,00	54.837,00	55.934,00
5041000	Beihilfen	3.107,97	4.132,00	2.753,00	2.635,00	2.187,00	2.151,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	23.010,50	34.108,00	12.886,00	13.617,00	9.585,00	7.352,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	11.984,87	12.303,00	2.650,00	750,00	250,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	4.704,52	4.531,00	3.227,00	3.428,00	2.979,00	2.650,00
12	Versorgungsaufwendungen	41.936,42	55.845,00	36.364,00	40.168,00	49.887,00	53.142,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	29.810,28	37.300,00	28.305,00	31.393,00	39.113,00	41.686,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	8.332,58	10.417,00	7.864,00	8.775,00	10.774,00	11.456,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	1.748,65	8.128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	2.044,91	0,00	195,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.924,65	133.500,00	83.100,00	82.400,00	83.100,00	83.100,00
5241150	Strom	359,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	5.888,49	7.600,00	8.100,00	7.600,00	7.800,00	7.300,00
5251100	Treibstoffe	5.399,12	9.400,00	10.300,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.919,21	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5255300	Ersatzbeschaffung von Festwerten (bewgl. AV)	714,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	39.719,48	90.000,00	36.000,00	36.500,00	37.000,00	37.500,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	19.925,35	7.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	15.713,03	7.614,50	4.211,95	3.591,93	3.105,17	2.938,73
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	145,10	145,10	145,10	145,10	145,10	145,10
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	11.892,08	3.838,76	1.360,57	853,66	853,66	710,38
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	3.675,85	3.630,64	2.706,28	2.593,17	2.106,41	2.083,25
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	381.566,62	434.590,00	469.740,00	464.160,00	481.480,00	493.910,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.372,20	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5422100	sonstige Miete	13.308,19	14.400,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5423000	Leasing	8.471,40	13.000,00	21.800,00	13.200,00	17.700,00	21.000,00
5429000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431000	Büromaterial	8.268,88	12.000,00	12.000,00	12.500,00	12.500,00	13.000,00
5431050	Telekommunikation	7.427,99	9.000,00	9.000,00	9.100,00	9.200,00	9.300,00
5431100	Porto	26.140,66	28.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	518,28	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5431200	Bekanntmachungen	1.913,36	5.000,00	4.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	19,47	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	1.468,80	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	8.609,36	25.100,00	15.100,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	21.804,34	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	13.305,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5441000	Versicherungsbeiträge	237.291,66	244.830,00	270.480,00	278.450,00	286.560,00	294.460,00
5441100	Kfz-Versicherungsbeiträge	31.052,03	34.750,00	43.060,00	41.210,00	44.820,00	44.550,00
5441300	Kfz-Steuern	545,00	910,00	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.000,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	30,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	20,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>746.769,77</b>	<b>874.871,50</b>	<b>942.143,95</b>	<b>976.957,93</b>	<b>1.006.111,17</b>	<b>1.025.992,73</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-698.906,33</b>	<b>-838.767,80</b>	<b>-906.241,30</b>	<b>-937.451,29</b>	<b>-966.285,52</b>	<b>-986.482,36</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-698.906,33</b>	<b>-838.767,80</b>	<b>-906.241,30</b>	<b>-937.451,29</b>	<b>-966.285,52</b>	<b>-986.482,36</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-698.906,33</b>	<b>-838.767,80</b>	<b>-906.241,30</b>	<b>-937.451,29</b>	<b>-966.285,52</b>	<b>-986.482,36</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.097,71	26.635,00	26.393,34	27.442,13	29.208,26	28.871,31
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	2.956,71	3.611,00	3.744,68	3.826,65	3.887,55	3.924,34
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.141,00	23.024,00	22.648,66	23.615,48	25.320,71	24.946,97
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-719.004,04</b>	<b>-865.402,80</b>	<b>-932.634,64</b>	<b>-964.893,42</b>	<b>-995.493,78</b>	<b>-1.015.353,67</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-28.405,00	-27.642,00	-27.328,00	-28.229,00	-28.851,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-719.004,04</b>	<b>-836.997,80</b>	<b>-904.992,64</b>	<b>-937.565,42</b>	<b>-967.264,78</b>	<b>-986.502,67</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	714,00	17.500,00	47.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>714,00</b>	<b>17.500,00</b>	<b>47.500,00</b>	<b>17.500,00</b>	<b>17.500,00</b>	<b>17.500,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-714,00</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>-47.500,00</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>-17.500,00</b>

## Investitionen Produkt Zentrale Dienste

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Neuanschaffung von Mobiliar und techn. Geräten	714,00	17.500,00	17.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
Anschaffung von Dienstfahrzeugen	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Zentrale Dienste

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

##### Erstattungen von Bediensteten

Hier werden die Erstattungen der Bediensteten u.a. für die private Nutzung der Kopierer und die Erstattung des Bürgermeisters für die Nutzung eines Dienstfahrzeuges veranschlagt.

#### **Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

##### Erstattungen von Gemeindewerken übrige

Die Gemeindewerke nutzen u.a. technische Geräte (z. B. die Telefonanlage), Dienstfahrzeuge und Dienstleistungen (u. a. Poststelle) der Gemeinde. Hierfür sind die anteiligen Kosten zu erstatten.

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

##### Unterhaltung von Fahrzeugen, Treibstoffe

Unter dieser Positionen werden die Aufwendungen für die Dienstwagen für die Verwaltungsmitarbeiter/innen einschließlich der Fahrzeuge, die von den Hausmeistern zur Betreuung der Asylbewerberheime genutzt werden, veranschlagt. Auch die Aufwendungen für das Dienstfahrzeug des Bürgermeisters und für ein Car-Sharing Fahrzeug sind in diesen Positionen enthalten.

##### Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Ein Teil des Mobiliars wurde als Festwert bewertet. Die notwendigen Ersatzbeschaffungen sowie Reparaturen/Wartung der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung werden hier veranschlagt.

##### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hier wird die Erstellung und der Druck der GBA-Bescheide veranschlagt. Außerdem wird die Gemeinde Herzebrock-Clarholz bei der Sicherstellung des Datenschutzes von der krz Minden-Ravensberg/Lippe unterstützt. Die Mittel für diese Leistungen werden hier veranschlagt. Die Verwaltung arbeitet zusammen mit einigen Kommunen im Kreis Gütersloh am Aufbau eines Prozessregisters. Die Organisation hat die Infokom übernommen, die Prozesse werden mit der Picture-Methode modelliert. Die Aufwendungen für dieses Projekt werden ebenfalls hier veranschlagt.

#### **Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen**

##### sonstige Miete, Leasing

Im Jahr 2026 werden für vier Fahrzeuge Miet-/Leasingkosten veranschlagt.

##### Büromaterial, Telekommunikation, Porto, Verbrauchsmaterial

Unter diesen Positionen sind die entsprechenden Ansätze geplant. Die Telefonkosten sind den einzelnen Produkten zugeordnet worden und werden dort geplant.

##### Versicherungsbeiträge

Die Position beinhaltet sämtliche Versicherungsbeiträge der Gemeinde. Lediglich die Beiträge für die Gebäudeversicherungen sind im Produkt Gebäudemanagement veranschlagt.

##### Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Diese Position beinhaltet u. a. den Kauf von Smartphones, Mobiliar (außerhalb der Festwerte) und anderen Gegenstände, deren Wert 800 EUR (netto) übersteigt. Im Haushaltsjahr 2026 soll für maximal 30.000€ ein E-Kfz als Dienstwagen beschafft werden.



Produktbeschreibung Produkt EDV			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Christoph Schlepphorst/Witalij Nenachow	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von erforderlicher Hard- und Software für die Beschäftigten der Gemeindeverwaltung Herzebrock-Clarholz zur automatisierten Aufgabenerledigung sowie Unterstützung bei Problemlösungen; Funktionserhaltung und konzeptionelle Organisation der Systeme. Außerdem werden die Schulen mit 0,80 Stellenanteilen durch einen Mitarbeiter dieses Produktes betreut.  Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Netzwerkbetreuung,</li><li>- Beratung und Betreuung der Anwender,</li><li>- Datensicherung,</li><li>- konzeptionelle Beratung bei Projekten,</li><li>- Vertragscontrolling,</li><li>- Planung und Organisation von EDV-Schulungen,</li><li>- Beschaffung von Hard- und Software,</li><li>- Betreuung der Schulen.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Dienstanweisungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	2,00	3,00	3,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 010102 EDV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.748,34	51.700,74	12.490,28	0,00	0,00	0,00
4140500	Zuweisung vom Bund	7.302,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	55.446,26	51.700,74	12.490,28	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.731,29	159.100,00	150.000,00	155.000,00	160.000,00	165.000,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	127.479,47	159.100,00	150.000,00	155.000,00	160.000,00	165.000,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.251,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	20,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	20,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>192.660,19</b>	<b>210.800,74</b>	<b>162.490,28</b>	<b>155.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>165.000,00</b>
11	Personalaufwendungen	232.667,72	261.214,00	272.487,00	280.581,00	335.060,00	341.761,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	180.495,85	202.992,00	210.625,00	216.877,00	258.958,00	264.138,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	14.021,14	15.671,00	16.306,00	16.791,00	20.056,00	20.456,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	38.150,73	42.551,00	45.556,00	46.913,00	56.046,00	57.167,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539.388,80	771.500,00	758.100,00	780.100,00	807.100,00	814.100,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.086,44	30.500,00	33.000,00	34.000,00	40.000,00	36.000,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	512.302,36	741.000,00	725.000,00	746.000,00	767.000,00	778.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	134.310,79	151.197,16	66.907,39	42.075,54	31.213,02	21.552,85
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	17.382,20	13.788,00	9.845,88	8.846,24	7.958,10	7.112,79
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	116.928,59	137.409,16	57.061,51	33.229,30	23.254,92	14.440,06
15	Transferaufwendungen	0,00	7.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5379000	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW	0,00	7.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.688,31	128.700,00	152.000,00	149.500,00	150.500,00	135.500,00
5412100	Aus- und Fortbildung	1.896,41	10.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5422100	sonstige Miete	28.349,90	36.500,00	35.500,00	37.000,00	38.000,00	39.000,00
5431000	Büromaterial	1.192,45	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431050	Telekommunikation	73.138,63	78.700,00	98.000,00	99.000,00	99.000,00	83.000,00
5431100	Porto	13,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	5,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431350	Bewirtung	4,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.508,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5442000	Umsatzsteuer	569,52	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	2,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.014.055,62</b>	<b>1.319.611,16</b>	<b>1.249.494,39</b>	<b>1.262.256,54</b>	<b>1.333.873,02</b>	<b>1.322.913,85</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-821.395,43</b>	<b>-1.108.810,42</b>	<b>-1.087.004,11</b>	<b>-1.107.256,54</b>	<b>-1.173.873,02</b>	<b>-1.157.913,85</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-821.395,43</b>	<b>-1.108.810,42</b>	<b>-1.087.004,11</b>	<b>-1.107.256,54</b>	<b>-1.173.873,02</b>	<b>-1.157.913,85</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-821.395,43</b>	<b>-1.108.810,42</b>	<b>-1.087.004,11</b>	<b>-1.107.256,54</b>	<b>-1.173.873,02</b>	<b>-1.157.913,85</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	798.227,47	1.084.042,26	1.062.682,65	1.081.968,42	1.146.880,13	1.131.294,53
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	798.227,47	1.084.042,26	1.062.682,65	1.081.968,42	1.146.880,13	1.131.294,53
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-23.167,96</b>	<b>-24.768,16</b>	<b>-24.321,46</b>	<b>-25.288,12</b>	<b>-26.992,89</b>	<b>-26.619,32</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-45.360,00	-45.505,00	-46.980,00	-48.380,00	-47.980,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-23.167,96</b>	<b>20.591,84</b>	<b>21.183,54</b>	<b>21.691,88</b>	<b>21.387,11</b>	<b>21.360,68</b>

Teilfinanzhaushalt Produkt EDV							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.626,10	195.500,00	309.000,00	163.000,00	173.000,00	163.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>49.626,10</b>	<b>195.500,00</b>	<b>309.000,00</b>	<b>163.000,00</b>	<b>173.000,00</b>	<b>163.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-49.626,10</b>	<b>-195.500,00</b>	<b>-309.000,00</b>	<b>-163.000,00</b>	<b>-173.000,00</b>	<b>-163.000,00</b>
Investitionen Produkt EDV							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Erweiterung und Erneuerung der EDV	25.763,70	65.000,00	145.000,00	0,00	40.000,00	50.000,00	40.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	8.356,99	18.500,00	52.000,00	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV Schulen	15.505,41	110.000,00	110.000,00	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV Schulen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

## Produktbeschreibung Produkt EDV

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

##### Erstattungen von Gemeindewerken übrige

Die Gemeindewerke nutzen Hard- und Software der Gemeinde. Hierfür sind die anteiligen Kosten zu erstatten.

#### **Ergebnisposition 11: Personalaufwendungen**

Für die Umsetzung der Digitalisierung in den Schulen und zur Unterstützung der EDV-Fachkraft im Rathaus wurde das Personal bereits im Jahr 2020 im Bereich EDV um eine Stelle aufgestockt. Die Unterstützung der Schulen gewichtet sich seit 2024 neu und es entfallen 0,80 Stellenanteile auf die Schul-IT.

Für die Einführung eines abteilungsübergreifenden Geoinformationssystems, die Umsetzung des Bürgerportals gemäß Onlinezugangsgesetz und die Überwachung und Organisation der Datensicherung ist einer weiteren Stelle im Jahr 2023 besetzt worden. Zusätzlich wird seit Sep. 2024 ein Fachinformatiker ausgebildet.

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

##### Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierüber werden die Kosten für Reparaturen und verschiedene Nebenkosten abgewickelt.

##### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die veranschlagten Mittel setzen sich zusammen aus den Kosten der Leitungen, allgemeine Kosten der regio IT und Kosten der Verträge. In Zukunft steigen die Kosten der regioIT um ca. 4 – 6 % pro Fachverfahren.

Auch die Kosten für ein Bürgerportal sind in dieser Position enthalten.

#### **Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen**

##### Zweckverbandsumlage nach § 19 GKG NRW

Zur Finanzierung von möglichen Unterdeckungen des Haushaltes erhebt der Zweckverband Infokom von seinen Mitgliedern gem. § 19 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit i. V. m. § 17 Abs. 4 Zweckverbandssatzung der INFOKOM ab 2016 wieder eine Umlage.

#### **Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

##### Sonstige Miete

Hier sind die Kosten für die Miete der Betriebs- und Geschäftsausstattung abgebildet. Für die Drucksysteme wurden neue Leasingverträge geschlossen.

##### Telekommunikation

Sämtliche Verwaltungs- und Schulgebäude sind mit einem Glasfaseranschluss ausgestattet. Zusätzlich wurden die Gebäude untereinander mit Dark-Fiber-Verbindungen vernetzt. Hierfür fallen monatlich laufende Kosten an, die im Produkt EDV veranschlagt werden. Die Telefongebühren werden im Produkt Zentrale Dienste sowie den Produkten der Schulen dezentral ausgewiesen.

#### **Ergebnisposition 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

Die Gesamtkosten werden seit 2014 über interne Verrechnungen auf alle Produkte umgelegt. Dadurch soll dokumentiert werden, wieviel Kosten die einzelnen Fachverfahren verursachen.

### Teilfinanzplan

#### **Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

##### Erweiterung und Erneuerung der EDV / Anschaffung von Software und Lizenzen EDV

Geplante Maßnahmen für das Jahr 2026:

Die Zusammenführung der Straßen-, Grünflächenkataster mit Spielplatz- und Baumkontrollen im Fachbereich 3 in einem einheitlichen EDV-Fachverfahren wird im Jahr 2026 weiter umgesetzt.

Zur Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) wurde in 2022 ein Service-Portal mit Fachverfahren eingeführt. Die Integration an diverse Fachverfahren wird in 2026 fortgeführt.

Der Bezug der Interimslösung, die vor dem Abriss des Rathauses im Jahr 2026 geschaffen werden muss, zieht diverse EDV-Themen nach sich.

##### Erweiterung und Erneuerung der EDV Schulen / Anschaffung von Software und Lizenzen EDV Schulen

Die Umsetzung der Digitalisierung der Schulen wird im Jahr 2025 fortgesetzt.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Anzahl der Bildschirm-Arbeitsplätze	98	101	103
Produktkosten pro Bildschirm-Arbeitsplatz	6.684 €	8.932 €	8.282 €

Produktbeschreibung Produkt Personalmanagement				
Verantwortliche Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Verantwortliche Person(en) Eva Gusek/Christina Gertheinrich		
<div>Kurzbeschreibung</div> <div>Organisation und Bereitstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität;  Zahlbarmachung und Abwicklung der Bezüge und Gehälter  Dies beinhaltet insbesondere:<ul style="list-style-type: none"><li>- Gehaltsabrechnung,</li><li>- Personalbetreuung,</li><li>- Aus- und Fortbildung,</li><li>- Reisekostenabrechnung,</li><li>- Arbeitssicherheit,</li><li>- betriebliches Eingliederungsmanagement/Gesundheitsmanagement.</li></ul></div>				
<div>Auftragsgrundlage</div> <div>TVöD, LandesbeamtenG, BeamtenStatusG, BundesbesoldungsG, LangesbesoldungsG, ReisekostenG, BerufsbildungsG, LandespersonalvertretungsG, ArbeitsschutzG, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen</div>				
Stellenplanauszug		Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes		4,95	5,00	6,55

## Teilergebnishaushalt Produkt 010301 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.308,68	12.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
4461000	Verkaufserlöse	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461100	Erstattungen von Bediensteten	4.263,68	12.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	402.507,45	412.000,00	409.365,00	417.422,00	425.758,00	434.276,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	97,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	397.757,83	412.000,00	420.240,00	428.600,00	437.200,00	445.944,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	603,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.049,00	0,00	-10.875,00	-11.178,00	-11.442,00	-11.668,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.657,45	0,00	35.360,00	53.038,00	53.038,00	53.038,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	4.655,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	35.360,00	53.038,00	53.038,00	53.038,00
4591220	Skonto	2,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>411.473,58</b>	<b>424.000,00</b>	<b>458.725,00</b>	<b>484.460,00</b>	<b>492.796,00</b>	<b>501.314,00</b>
11	Personalaufwendungen	744.781,88	657.297,00	678.478,00	605.616,00	551.377,00	543.912,00
5011000	Bezüge - Beamte	246.396,21	247.829,00	318.216,00	245.461,00	219.645,00	224.038,00
5011100	Bezüge - Leistungsentgelt gem. LPZVO	14.876,11	17.500,00	18.000,00	18.500,00	19.000,00	19.500,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	137.536,88	116.326,00	100.636,00	93.915,00	95.794,00	97.709,00
5012100	Bezüge - Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD	68.012,61	73.800,00	82.000,00	84.500,00	87.000,00	90.000,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	9.645,17	8.548,00	7.787,00	7.272,00	7.418,00	7.566,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	28.663,99	24.766,00	22.217,00	20.766,00	21.181,00	21.605,00
5041000	Beihilfen	14.093,25	16.280,00	18.917,00	18.101,00	15.026,00	14.782,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	104.342,34	134.395,00	88.532,00	93.553,00	65.849,00	50.508,00
5051200	Zuführungen zur Rückstellung für Jubiläen Beamte	35,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	21.332,90	17.853,00	22.173,00	23.548,00	20.464,00	18.204,00
5071100	Zuf. zur Rückstellung für Resturlaub tar. Beschäft.	52.100,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5072000	Zuf. zur Rückstellung für Überstunden Beamte	15.121,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5072100	Zuf. zur Rückstellung für Überstunden tar. Besch.	32.625,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	190.162,90	220.040,00	249.931,00	275.962,00	342.732,00	365.092,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	135.176,33	146.969,00	194.565,00	215.679,00	268.712,00	286.388,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	37.784,51	41.047,00	54.025,00	60.283,00	74.020,00	78.704,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	7.929,33	32.024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	9.272,73	0,00	1.341,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.029,82	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.619,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	410,40	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.146,22	147.700,00	169.663,00	170.532,00	171.278,00	172.020,00
5411000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	33.183,91	17.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.103,41	42.000,00	58.563,00	59.432,00	60.178,00	60.920,00
5412100	Aus- und Fortbildung	37.073,96	51.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
5412200	Reisekosten	15.325,64	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5412300	Betriebsveranstaltungen	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	1.535,66	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.124,06	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5431350	Bewirtung	757,68	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	276,47	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	196,48	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5442000	Umsatzsteuer	52,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	9.650,16	9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	1.366,26	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.082.120,82</b>	<b>1.045.037,00</b>	<b>1.118.072,00</b>	<b>1.072.110,00</b>	<b>1.085.387,00</b>	<b>1.101.024,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-670.647,24</b>	<b>-621.037,00</b>	<b>-659.347,00</b>	<b>-587.650,00</b>	<b>-592.591,00</b>	<b>-599.710,00</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 010301 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-670.647,24</b>	<b>-621.037,00</b>	<b>-659.347,00</b>	<b>-587.650,00</b>	<b>-592.591,00</b>	<b>-599.710,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-670.647,24</b>	<b>-621.037,00</b>	<b>-659.347,00</b>	<b>-587.650,00</b>	<b>-592.591,00</b>	<b>-599.710,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.083,00	34.667,00	38.425,97	39.392,79	41.098,02	40.724,28
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	30.083,00	34.667,00	38.425,97	39.392,79	41.098,02	40.724,28
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-700.730,24</b>	<b>-655.704,00</b>	<b>-697.772,97</b>	<b>-627.042,79</b>	<b>-633.689,02</b>	<b>-640.434,28</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-8.385,00	-9.483,00	-9.527,00	-9.564,00	-9.601,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-700.730,24</b>	<b>-647.319,00</b>	<b>-688.289,97</b>	<b>-617.515,79</b>	<b>-624.125,02</b>	<b>-630.833,28</b>

## Produktbeschreibung Produkt Personalmanagement

### Erläuterungen

#### Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

##### Erstattungen von Gemeindewerken übrige

Im personellen Bereich werden die Gemeindewerke durch die Gemeinde unterstützt (z. B. Betreuung des Sitzungsdienstes, Personalabrechnung, Vergabestelle etc.). Der entsprechende Aufwand wird erstattet.  
Die Erhöhung in den Folgejahren resultiert aus der tariflichen Personalkostensteigerung.

#### Ergebnisposition 11: Personalaufwendungen

##### Bezüge

Im Produkt Personalmanagement sind 5 Stellen ausgewiesen. Davon ist eine Beamtenstelle an die Gemeindewerke ausgeliehen. Außerdem werden die Stellen der Auszubildenden der Gemeinde zentral veranschlagt, da die Auszubildenden während ihrer Ausbildung verschiedene Fachbereiche durchlaufen.

##### Bezüge - Leistungsentgelt gem. LPZVO und

##### Bezüge - Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD

Die leistungsorientierte Bezahlung der Tarifbeschäftigten sowie die Leistungsprämien der Beamten in Höhe von derzeit 2 % der ständigen Monatsentgelte werden zentral in diesem Produkt veranschlagt.

#### Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

##### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Bei den sonstigen Dienstleistungen handelt es sich um die Aufwendungen für das Arbeitsmedizinische und Sicherheitstechnische Zentrum (ASZ GmbH), welches mit der arbeitsmedizinischen und sicherheitstechnischen Betreuung der Gemeinde beauftragt wurden.

#### Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

##### Aufwendungen für Personaleinstellungen

Unter dieser Position werden Aufwendungen für Zeitungsanzeigen, Online-Portale etc. veranschlagt.

##### Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

Hier wird auch ein Budget für Benefits für die Mitarbeitenden in Höhe von 25.000 € eingestellt.

##### Aus- und Fortbildung

Die Aus- und Fortbildungsaufwendungen für alle Mitarbeitenden werden zentral in diesem Produkt veranschlagt.

##### Reisekosten

Die entstandenen Aufwendungen für Dienst- und Fortbildungsreisen, die nicht mit einem Dienstwagen der Gemeinde durchgeführt werden können, werden hier zentral veranschlagt. Hinzu kommen die Reisekosten der Auszubildenden.

##### Betriebsveranstaltungen

Die Sachkosten für den Personalrat sowie Veranstaltungen der Gemeinde (z.B. Personalversammlungen, Zuschuss zur Weihnachtsfeier etc.) werden hier veranschlagt.

##### Dienst- und Schutzkleidung

Unter dieser Position werden die Aufwendungen für die persönliche Schutzausrüstung der Mitarbeitenden veranschlagt.

##### Verbrauchsmaterial

Hier werden Verbrauchsmaterialien wie z.B. Verbandskästen etc. veranschlagt.

##### Bewirtung

An dieser Stelle werden die Bewirtungskosten für Vorstellungsgespräche, Dienstjubiläen und sonstige Veranstaltungen veranschlagt.

##### Sonstige Geschäftsaufwendungen

Für die betrieblichen Wiedereingliederungsmaßnahmen wurden 1.000 € veranschlagt.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Anzahl der Abrechnungsfälle insgesamt	171	178	175
davon Gemeinde	135	142	137
davon Gemeindewerke	36	36	38
Anzahl lt. Stellenplan (Beamte + traifl. Beschäftigte)	95,50	106,55	105,8
Personalaufwand	7.424.935	8.082.559	8.236.988
Veränderung zum Vorjahr	+ 0,21%	+9,01%	+1,89%
durchschnittl. Personalaufwand pro Stelle	72.523 €	75.857 €	77.854 €

Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Koenig, Heiko	
Kurzbeschreibung	Instandhaltung und Bewirtschaftung aller baulichen und technischen Anlagen und Erhalt der Gebäudesubstanz (Eigentümerfunktion) zur Sicherstellung der kommunalen Betreiberverantwortung. Darüber hinaus werden Dienstleistungen für Immobilien und Nutzer im Rahmen der Immobilienbetriebsphase erbracht. Diese kerngeschäftsunterstützenden Dienstleistungen werden zentral durch das Zentrale Gebäudemanagement erbracht.  Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Gebäudeunterhaltung,</li><li>- Energiemanagement,</li><li>- Reinigungsdienste,</li><li>- Hausmeisterdienste.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	12,75	12,75	12,75

## Teilergebnishaushalt Produkt 010401 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	578.818,25	666.174,08	650.510,91	552.447,28	538.901,64	531.261,47
4140500	Zuweisung vom Bund	41.094,16	119.475,00	107.709,00	12.850,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	537.724,09	546.699,08	542.801,91	539.597,28	538.901,64	531.261,47
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	782.792,70	794.300,00	785.800,00	785.800,00	785.800,00	749.800,00
4321200	Nutzungsentgelt für Übergangsunterkünfte	782.792,70	794.300,00	785.800,00	785.800,00	785.800,00	749.800,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.232,96	140.190,00	140.140,00	154.440,00	167.840,00	167.840,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	128.268,61	129.370,00	136.640,00	153.940,00	167.340,00	167.340,00
4411350	Mieten und Pachten einschl. NK Gemeindewerke	10.112,40	10.320,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	851,95	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.211,47	33.250,00	34.160,00	35.470,00	36.090,00	37.040,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	30.789,19	32.010,00	32.920,00	34.230,00	34.850,00	35.800,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.347,28	1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00	1.240,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	46.509,29	180.350,00	7.943,00	10.039,00	10.039,00	10.039,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	36.387,15	176.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	3.793,00	5.689,00	5.689,00	5.689,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	748,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	9.976,06	4.350,00	4.150,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	-672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.580.564,67</b>	<b>1.814.264,08</b>	<b>1.618.553,91</b>	<b>1.538.196,28</b>	<b>1.538.670,64</b>	<b>1.495.980,47</b>
11	Personalaufwendungen	788.390,53	897.187,00	920.801,00	924.775,00	937.148,00	946.276,00
5011000	Bezüge - Beamte	11.625,50	10.784,00	34.135,00	34.817,00	35.514,00	36.224,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	597.335,67	682.590,00	675.181,00	677.280,00	690.827,00	697.157,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	46.891,50	52.106,00	51.547,00	51.696,00	52.729,00	53.786,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	125.943,29	144.374,00	146.033,00	146.478,00	147.207,00	150.153,00
5041000	Beihilfen	664,95	708,00	2.029,00	1.942,00	1.612,00	1.585,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.923,09	5.848,00	9.497,00	10.036,00	7.064,00	5.418,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.006,53	777,00	2.379,00	2.526,00	2.195,00	1.953,00
12	Versorgungsaufwendungen	8.972,29	9.575,00	26.799,00	29.603,00	36.765,00	39.165,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	6.377,91	6.395,00	20.860,00	23.136,00	28.825,00	30.722,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.782,75	1.786,00	5.795,00	6.467,00	7.940,00	8.443,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	374,12	1.394,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	437,51	0,00	144,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.594.556,68	2.379.637,00	2.404.897,00	2.451.139,00	2.568.769,00	2.604.861,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	129.230,12	152.700,00	160.520,00	158.340,00	163.160,00	165.480,00
5212000	Große Instandhaltungsmaßnahmen	276.769,99	694.000,00	675.000,00	670.500,00	707.500,00	666.000,00
5213000	Brandschutzmaßnahmen	19.825,15	3.300,00	1.350,00	4.350,00	1.350,00	4.400,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	70.311,95	118.900,00	99.200,00	103.450,00	112.250,00	106.000,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	313.063,16	455.100,00	504.420,00	524.320,00	531.950,00	582.880,00
5241100	Wärmekosten	214.244,86	264.200,00	264.800,00	275.000,00	284.200,00	299.200,00
5241110	Wärmekosten Gemeindewerke (Nahwärme)	175.153,22	181.500,00	191.000,00	191.000,00	192.000,00	193.000,00
5241150	Strom	180.824,55	223.200,00	225.050,00	235.700,00	272.900,00	277.850,00
5241160	Strom Gemeindewerke	44.865,23	56.500,00	60.500,00	62.700,00	66.700,00	67.100,00
5241200	Wasser/Abwasser	108.769,38	132.260,00	139.755,00	144.375,00	150.545,00	152.980,00
5241250	Müll	26.740,33	31.690,00	36.105,00	37.410,00	40.630,00	41.800,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	6.326,34	14.207,00	14.257,00	15.004,00	16.044,00	16.781,00
5251100	Treibstoffe	0,00	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	401,13	600,00	600,00	600,00	600,00	2.400,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	4.593,31	4.700,00	5.050,00	6.100,00	6.650,00	6.700,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	19.592,53	16.540,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00	16.540,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	3.845,43	30.140,00	10.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.009.563,80	1.004.675,11	1.012.241,46	1.002.659,47	1.001.113,46	992.392,42

## Teilergebnishaushalt Produkt 010401 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	870.240,09	870.221,52	870.282,59	861.590,56	861.590,55	861.590,56
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	69.937,02	68.527,99	64.560,92	63.697,97	63.697,97	63.634,40
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	14.129,65	14.129,66	14.129,66	14.129,66	14.129,66	14.129,66
5711500	Abschreibungen auf technische Anlagen	6.075,16	6.075,16	17.505,37	17.505,36	17.505,37	17.505,36
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	49.181,88	45.720,78	45.762,92	45.735,92	44.189,91	35.532,44
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	771.573,27	987.051,00	1.126.406,00	1.099.661,00	899.771,00	905.321,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	465,41	400,00	1.200,00	1.050,00	1.200,00	1.050,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	682.204,35	882.461,00	971.361,00	979.181,00	790.881,00	792.431,00
5431050	Telekommunikation	3.921,15	5.200,00	4.200,00	4.400,00	4.800,00	5.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	7.268,70	14.520,00	16.620,00	15.730,00	14.180,00	16.340,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	423,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	13.547,49	14.650,00	46.800,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00
5441000	Versicherungsbeiträge	52.242,51	63.695,00	79.250,00	80.010,00	69.200,00	70.940,00
5441600	Grundsteuer	9.729,56	5.625,00	6.475,00	6.590,00	6.810,00	6.860,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	1.770,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.173.056,57</b>	<b>5.278.125,11</b>	<b>5.491.144,46</b>	<b>5.507.837,47</b>	<b>5.443.566,46</b>	<b>5.488.015,42</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.592.491,90</b>	<b>-3.463.861,03</b>	<b>-3.872.590,55</b>	<b>-3.969.641,19</b>	<b>-3.904.895,82</b>	<b>-3.992.034,95</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.592.491,90</b>	<b>-3.463.861,03</b>	<b>-3.872.590,55</b>	<b>-3.969.641,19</b>	<b>-3.904.895,82</b>	<b>-3.992.034,95</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.592.491,90</b>	<b>-3.463.861,03</b>	<b>-3.872.590,55</b>	<b>-3.969.641,19</b>	<b>-3.904.895,82</b>	<b>-3.992.034,95</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.124.243,65	1.589.792,00	1.805.790,00	1.871.050,00	2.002.952,00	1.878.646,00
4811100	Erträge KLR Gebäudemanagement	1.124.243,65	1.589.792,00	1.805.790,00	1.871.050,00	2.002.952,00	1.878.646,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.114,82	55.244,00	58.172,69	59.773,95	61.950,56	61.861,59
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	22.885,82	28.940,00	28.984,98	29.619,42	30.090,80	30.375,57
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	20.229,00	26.304,00	29.187,71	30.154,53	31.859,76	31.486,02
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.511.363,07</b>	<b>-1.929.313,03</b>	<b>-2.124.973,24</b>	<b>-2.158.365,14</b>	<b>-1.963.894,38</b>	<b>-2.175.250,54</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-168.334,00	-176.565,00	-177.540,00	-173.427,00	-175.509,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.511.363,07</b>	<b>-1.760.979,03</b>	<b>-1.948.408,24</b>	<b>-1.980.825,14</b>	<b>-1.790.467,38</b>	<b>-1.999.741,54</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-195.300,00	-1.092.625,00	-635.931,00	-2.298.410,00	-592.898,00	-1.679.879,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-195.300,00</b>	<b>-1.092.625,00</b>	<b>-635.931,00</b>	<b>-2.298.410,00</b>	<b>-592.898,00</b>	<b>-1.679.879,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	11.873,37	1.700.000,00	50.000,00	350.000,00	0,00	0,00
25	Baumaßnahmen	1.283.530,46	6.269.500,00	9.155.000,00	6.900.000,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.065,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>1.309.469,59</b>	<b>7.969.500,00</b>	<b>9.205.000,00</b>	<b>7.250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.114.169,59</b>	<b>-6.876.875,00</b>	<b>-8.569.069,00</b>	<b>-4.951.590,00</b>	<b>592.898,00</b>	<b>1.679.879,00</b>

## Investitionen Produkt Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Landeszuwendung Photovoltaik-Anl. Brandenburghalle	-81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bundesförderung (BAFA) St. Michael-Kindergarten	-114.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel Rathaus	0,00	-980.000,00	-158.106,00	0,00	-792.310,00	-592.898,00	-1.679.879,00
Zuschuss (KfW) klimafreundlicher Neubau Rathaus	0,00	0,00	0,00	0,00	-881.100,00	0,00	0,00
PV-Anlage mit Speicher v.- Zumbusch-Gesamtschule	0,00	0,00	-195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss (KfW) klimafreundlicher Neubau Feuerwehr	0,00	0,00	-170.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel Umbau Pastorat	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00	0,00
Förderung Ganztagsausbau Bolandschule	0,00	-42.500,00	-42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung Ganztagsausbau Josefschule	0,00	-51.000,00	-51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung Ganztagsausbau Wilbrandschule	0,00	-19.125,00	-19.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SV Schulhof v.-Zumbusch- Gesamtschule	0,00	0,00	0,00	0,00	-225.000,00	0,00	0,00
Mensa v-Zumbusch-Schulen	1.725,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen ZS	4.605,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umbau Gesamtschule inkl. Oberstufentrakt	4.688,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erweiterung/Erneuerung FGH Quenhorn	2.435,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erweiterung Kindergarten St. Michael	0,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neugestaltung Schulhof v- Zumbusch-Gesamtschule	0,00	200.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pastoratsgebäude Klosterstr. 2-6	20.283,55	315.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Photovoltaik-Anlage Brandenburghalle	1.963,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neues Rathaus	540.887,16	1.000.000,00	6.000.000,00	6.900.000,00	6.900.000,00	0,00	0,00
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	550.462,95	4.400.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Wohnheim Möhlerstr. 62c	38.414,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Wilbrandschule	53.497,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Bolandschule	47.771,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Notstromaggregat für Feuerwehrhaus Clarholz	817,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pelletheizung mit Lagerraum St. Michael-Kinderga.	6.786,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage St. Michael-Kindergarten	16.097,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Josefschule Begegnungszentrum	14.681,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Notstromaggregat für von- Zumbusch-Schule	3.324,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage mit Speicher v.- Zumbusch-Gesamtschule	-5.353,21	325.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Behinderten-WC Sportplatz Clarholz	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Investitionen Produkt Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Notstromspeisung St. Michael- Kindergarten	4.749,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. AV Flüchtlingsunterkü. Ukraine	1.629,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ankauf von Gebäuden	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Bolandschule	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Josefschule	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Wilbrandschule	0,00	22.500,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement

### Erläuterungen

#### Stellenplanauszug

Der Stellenanteil liegt im Jahr 2026 bei 12,75 Stellen. Für die Sanierung der Bestandsgebäude, die anstehenden Neubauten und die Umsetzung der Klimaschutzziele wurde eine 2. Ingenieur Stelle besetzt. Im Jahr 2025 wurde eine ausscheidende Verwaltungsmitarbeitende durch eine 0,50 Ing.-Stelle und eine 0,50 Verwaltungsstelle ersetzt werden. Damit sind 2,50 Ing.-Stellen und 1,60 Verwaltungsstellen für die oben genannten Aufgaben zuständig. Für die Betreuung der Asylunterkünfte steht weiterhin eine Hausmeisterstelle zur Verfügung. Die Flüchtlingsunterkünfte werden durch einen weiteren Hausmeister betreut. Insgesamt betreuen 8,60 Hausmeister die gemeindeeigenen bzw. von der Gemeinde angemieteten Objekte.

#### Ergebnisposition 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

##### Zuweisungen vom Bund

Hier sind Zuwendungen aus dem Klima- und Transformationsfonds zur Implementierung und dem dauerhaften Betrieb eines Energiemanagementsystems veranschlagt. Bezuschusst werden die Personal- und Sachkosten.

##### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

Die Gemeinde hat für die Errichtung ihrer Gebäude teilweise Zuweisungen vom Land erhalten. Diese sind auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen. Die Sonderposten werden analog der Abschreibungen aufgelöst und verbessern als Erträge das Ergebnis des Produktes.

#### Ergebnisposition 04: öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

##### Nutzungsentgelt für Übergangsunterkünfte

Die Übergangswohnheime zur Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerbern werden durch das Gebäudemanagement betreut und deshalb die Einnahmen ab 2017 nunmehr auch in diesem Produkt ausgewiesen.

Zum Ende des Jahres 2025 standen insgesamt 409 Plätze zur Verfügung. Davon waren Ende November 2025 insgesamt 329 Plätze belegt. 266 mit anerkannten Flüchtlingen, 55 mit Asylbewerbern im Anerkennungsverfahren oder geduldete Flüchtlinge und 8 mit Obdachlosen. Zudem standen noch 80 freie Plätze zur Verfügung.

#### Ergebnisposition 05: privatrechtliche Leistungsentgelte

##### Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten

Hier werden u.a. die Mieterträge für die gemeindeeigenen Mietshäuser und den St. Michael-Kindergarten, die Großtagespflege in der Zehntscheune und das Pastorat, sowie die Erträge für die Bereitstellung von Dachflächen der gemeindeeigenen Gebäude für Photovoltaikanlagen und Mobilfunk veranschlagt.

##### Mieten und Pachten einschl. NK Gemeindewerke

Die Gemeindewerke nutzen eine bis Ende März 2026 von der Gemeinde angemietete Lagerhalle. Die anteilig zu erstattende Miete ist hier ausgewiesen.

#### Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

##### Erstattung von Gemeindewerken übrige

Die Gemeindewerke erstatten anteilig die Personalkosten der Hausmeister an der Wilbrandschule für die Betreuung des Hallenbades Clarholz.

#### Ergebnisposition 07: Sonstige ordentliche Erträge

##### Erstattungen von Versicherungsschäden

Hier werden die Versicherungsleistungen für Schäden an den gemeindeeigenen Gebäuden verbucht.

#### Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

##### Laufende Gebäudeunterhaltung

Unter dieser Position werden sämtliche Unterhaltungsaufwendungen für die gemeindeeigenen Immobilien und angemieteten Objekte veranschlagt.

##### Große Instandhaltungsmaßnahmen

Im Haushaltsjahr 2026 sind folgende wesentlichen Maßnahmen geplant:

- Josefschule
  - Installation einer Sprachalamierungsanlage, Brandschutzwand Heizungskeller, Sanierung Betonfeiler
- Bolandschule
  - Installation einer Sprachalamierungsanlage,
- Wilbrandschule
  - Installation einer Sprachalamierungsanlage
- von-Zumbusch-Schulzentrum
  - Notbeleuchtung, Sanierung der Beleuchtung
  - Herrichtung Traforaum für Notstromaggregat,
  - Reparatur Feststellanlagen Türen
- Sporthalle Clarholz
  - Markierungslinien Hallenboden erneuern
- Jugendhaus Klein Bonum
  - Sanierung der Toiletten
- Friedhofshalle
  - Anstrich Holz Außenbereich
- Caspar-von-Zumbusch-Haus
  - Reparatur/Erneuerung Feststellanlagen und Brandschütztüren
- Bauhof
  - Erneuerung Zufahrtstor

## Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement

- Feuerwehrhaus Herzebrock  
Abgasabsaugungsanlage  
Prüfungen und Wartungen

Aufgrund des höheren Technisierungsgrades in den Gebäuden und der gestiegenen Sicherheitsanforderungen sind die Aufwendungen für diesen Bereich deutlich gestiegen und steigen weiterhin.

### Bewirtschaftungskosten

Die Bewirtschaftungskosten sind auf der Grundlage der Rechnungsergebnisse der Jahre 2020 - 2024, der aktuellen Ausschreibungsergebnisse und der voraussichtlichen Kostensteigerungen bei der Energiebeschaffung kalkuliert worden. Unter den Bewirtschaftungskosten allgemein werden die Kosten für die Gebäudereinigung erfasst. Die Reinigungsleistung musste im Jahr 2024 neu ausgeschrieben werden, da der bisherige Dienstleister Insolvenz angemeldet hatte. Aufgrund der stark gestiegenen Löhne im Gebäudereiniger-Handwerk lagen die Angebote für die Reinigungsleistung deutlich über dem bisherigen Preisniveau. Für die Reinigungsleistung entstehen dadurch ab dem Jahr 2025 Mehraufwendungen von mindestens 150.000 Euro pro Jahr, aufgrund jährlicher Lohnanpassungen wird für das Jahr 2026 von einem weiteren Anstieg ausgegangen.

Der Gasbezug wurde im Jahr 2024 für maximal 5 Jahre neu ausgeschrieben. Der neue Beschaffungspreis für Gas liegt für das Jahr 2025 auf dem Niveau des Jahres 2024 und sinkt in den Jahren 2026 und 2027 weiter ab. Die Nahwärmepreise der Gemeindewerke orientieren sich an den Gaspreisen, liegen aber durch die Berücksichtigung weiterer Kostenelemente deutlich über den Gaspreisen.

Der Belieferungsvertrag mit festen Bezugspreisen für Strom lief ab dem 01.01.2022 und endet am 31.12.2024.

Der neue Beschaffungspreis für Strom liegt bei 32,5 ct/kWh einschließlich Nebenkosten und damit rund 14 % höher als im Jahr 2024. Die Gebühren für Straßenreinigung/ Winterdienst erhöhen sich im Jahr 2025 im Vergleich zum Jahr 2024 um 227%.

Zusätzlich zu den gestiegenen Preisen trägt die gestiegene Zahl der Unterbringungsplätze für Geflüchtete zur Erhöhung der Bewirtschaftungskosten bei.

### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Nachdem die Hausmeisterin für den St. Michael-Kindergarten mit Turnhalle aus Altersgründen ausgeschieden ist, hat das Bürgerzentrum St. Michael diese Aufgaben im Rahmen eines Hausmeistervertrages übernommen. Diese Aufwendungen sind unter dieser Position veranschlagt.

### Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure

Hier werden seit 2014 externe Planungsleistungen für Baumaßnahmen ausgewiesen, außerdem Honorare für externe Beratungsleistungen u.a. bei den Energieausschreibungen. Im Jahr 2026 soll die Beschaffung von Strom, ab dem Jahr 2027 neu ausgeschrieben werden.

### Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen

Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Grundstücke und Immobilien

Hierunter werden die Kosten für die Anmietung der öffentlichen Toilette in Clarholz, die Heimatstube sowie die Zehntscheune veranschlagt; außerdem die Kosten für die Anmietung von Wohnraum für Geflüchtete. Die Kosten für Mieten haben sich erhöht, da der Mietpreis für die Heimatstube und die Zehntscheune stark gestiegen sind.

Unter dieser Position sind auch für die Jahre 2026 und 2027 die Mieten für die Räumlichkeiten zur vorübergehenden Unterbringung der Rathausmitarbeitenden ausgewiesen.

Ebenso haben sich die Kosten für die Anmietung von Wohnraum für Geflüchtete erhöht, da seit Mitte 2022 kontinuierlich zusätzliche Objekte angemietet werden mussten.

### **Ergebnisposition 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

#### Erträge aus KLR Gebäudemanagement

Die Kosten für die Schulgebäude und Sportstätten werden im Rahmen einer internen "Miete" auf die Produkte der Schulen und das Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten verteilt und dort als Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ausgewiesen. Die entsprechenden Erträge werden unter dieser Position veranschlagt und verbessern das Ergebnis im Produkt Gebäudemanagement.

### **Teilfinanzplan**

#### Photovoltaikanlagen auf gemeindlichen Gebäuden

Bis Ende 2024 wurden insgesamt 6 Photovoltaik-Anlagen mit Speicher auf den Grundschulen, der Brandenburghalle und auf dem Wohnheim an der Möhlerstraße installiert. Alle Anlagen wurden über das Förderprogramm "Progress NRW" gefördert. Bis Ende des Jahres 2025 wird eine weitere Photovoltaikanlage mit Speicher zur Deckung des Eigenverbrauchs auf dem Flachdach der von-Zumbusch-Gesamtschule errichtet werden und der Förderantrag aus dem Förderprogramm "Progress NRW" voraussichtlich im Jahr 2026 ausgezahlt.

#### Ganztagsausbau Grundschulen

Zum quantitativen und qualitativen Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter gewährt das Land NRW mit Unterstützung durch Bundesmittel Zuwendungen unter anderem zum Umbau und zur Erweiterung der Grundschulen. Die Förderquote beträgt 85 %. Der Gemeinde Herzebrock-Clarholz steht ein Schulträgerbudget in Höhe von 565.417,51 Euro zzgl. 15 % Eigenanteil zur Verfügung. Diese Mittel mussten bis zum 31.12.2024 beantragt werden. Mit Unterstützung eines externen Beratungsbüros wurde dazu gemeinsam mit den Schulen ein Raum- und Ausstattungskonzept zum zukunftsfähigen Ausbau des Ganztagsangebotes erarbeitet. Für den Umbau und die Sanierung der Grundschulen sollen in den Jahren 2025 und 2026 insgesamt 265.000 Euro verwendet werden. In 2025 wurde in der Josefsschule mit der größten Maßnahme "Umbau der Mensa vom 1.OG ins EG" begonnen, die Boland- und Wilbrandschule folgen in 2026.

#### Neubau Rathaus

Das Bestandsgebäude ist im Dezember entkernt worden und soll im Anschluss abgerissen werden. Die Bauarbeiten für den Neubau des Rathauses beginnen voraussichtlich im März 2026. Im Jahr 2025 wurden Mittel aus der Städtebauförderung in Höhe von 40 % der Baukosten bewilligt, maximal 6,86 Mio Euro, die ab dem Jahr 2026 abgerufen

## Produktbeschreibung Produkt Gebäudemanagement

werden können. Außerdem wurde ein Antrag auf Fördermittel aus der Städtebauförderung des Landes gestellt. Ebenso wurden Mittel aus dem KfW-Förderprogramm "Klimafreundliches Nichtwohngebäude mit QNG-Siegel (Qualitätssiegel Nachhaltiges Gebäude)" beantragt und bereits Gelder in Höhe von 881.100 Euro bewilligt.

Für den Umzug der Rathausbediensteten, den Abriss des Bestandsgebäudes und die 1. Bauphase wurden im Jahr 2025 Aufwendungen in Höhe von 1.000.000 Euro aus dem Gesamtbudget eingestellt. Für die Fertigstellung des Gebäudes und der Außenanlagen sind entsprechende Mittel in den Jahre 2026 bis 2027 eingeplant.

### Neubau Feuerwehrhaus und Rettungswache Clarholz

Im August 2023 wurde mit der Planung begonnen und im Sommer 2024 wurde der Bauantrag eingereicht. Anfang des Jahres 2025 ist mit dem Rohbau begonnen worden und ist im Dezember 2025 bis auf den Rest der Klinkerarbeiten beendet. Zum Jahreswechsel wird der Rohbau mit Fenster, Türen und Toren geschlossen, so dass die Ausbaugewerke der TGA starten können Für die Umsetzung des Bauprojektes sind Mittel in den Jahren 2025 und 2026 eingestellt. Aus dem KfW-Förderprogramm "Klimafreundliches Nichtwohngebäude" wurden Mittel in Höhe von 170.200 Euro beantragt und bewilligt.

### Neugestaltung Schulhof von-Zumbusch-Gesamtschule

Aus Kapazitätsgründen, unter anderem durch die personellen Neubesetzungen im Produkt Gebäudemanagement, konnte die für die Jahre 2025 und 2026 geplante Neugestaltung auf dem Schulhof der von-Zumbusch-Schule nicht begonnen werden.

Die Sanierung der Pflasterfläche und des Brunnens im südlichen Bereich des Schulhofs sowie die Verbesserung und neu Erstellung von Stellplätzen sollen umgesetzt werden. Dazu sollen Restmittel in Höhe von knapp 130.000 Euro aus dem Investitionsbudget der ehemaligen Haupt- und Realschule verwendet werden. Zur Umsetzung aller Maßnahmen wurden zusätzliche Mittel eingeplant.

Für den Ankauf von Gebäuden, die als Übergangswohnheime zur Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerbern dienen sollen, werden 350.000 € veranschlagt.

### Pastoratsgebäude

Im Frühjahr 2024 hat man sich für die Sanierung und den Umbau des Pastoratsgebäudes nach der Variante 2 A entschieden. Zur Umsetzung dieses Nutzungskonzeptes werden bis Februar 2025 die Planungsleistungen für den Architekten und die technischen Gewerke ausgeschrieben und Ende März bis zur Leistungsphase 2 beauftragt. Das Ergebnis der Planung soll Ende 2025 zur Entscheidung vorgelegt werden. Für das Projekt sollen Fördergelder u.a. aus dem Landesförderprogramm "Heimatzeugnis" beantragt werden.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Bewirtschaftungskosten absolut	1.069.484,69 €	1.358.657,00 €	1.435.887,00 €
Veränderung gegenüber Vorjahr	13,03 %	27,04 %	5,68 %
Instandhaltungsaufwand	486.161,15 €	981.360,25 €	931.920,00 €
Veränderung im Vergleich zum Vorjahr	-45,5 %	61,19 %	-5,04 %
Anteil am Bilanzwert bebaute Grundstücke	2,20 %	1,39 %	2,30 %

Produktbeschreibung Produkt Liegenschaften			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Meyer, Nico	
Kurzbeschreibung	Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben und zur Ansiedlung von Gewerbe.  Dieses beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- An- und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken,</li><li>- Erbbaurechte,</li><li>- Pachten,</li><li>- Grunddienstbarkeiten.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Ausschussbeschlüsse, Verträge		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	0,60	0,60	0,60

## Teilergebnishaushalt Produkt 010402 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163,42	315,16	315,16	315,16	315,16	315,16
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	163,42	315,16	315,16	315,16	315,16	315,16
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
4311000	Verwaltungsgebühren	301,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.070,11	68.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	74.070,11	68.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.587,08	13.000,00	30.000,00	20.000,00	13.000,00	13.000,00
4485100	Erstattungen von Liegenschaften	12.587,08	13.000,00	30.000,00	20.000,00	13.000,00	13.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.793,00	5.689,00	5.689,00	5.689,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	3.793,00	5.689,00	5.689,00	5.689,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>87.121,61</b>	<b>81.465,16</b>	<b>98.258,16</b>	<b>90.154,16</b>	<b>83.154,16</b>	<b>83.154,16</b>
11	Personalaufwendungen	60.889,88	61.100,00	53.881,00	49.320,00	46.385,00	45.180,00
5011000	Bezüge - Beamte	11.625,51	30.945,00	34.135,00	34.817,00	35.514,00	36.224,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	32.852,06	6.603,00	4.234,00	0,00	0,00	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.565,07	512,00	328,00	0,00	0,00	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.252,66	1.997,00	1.279,00	0,00	0,00	0,00
5041000	Beihilfen	664,95	2.033,00	2.029,00	1.942,00	1.612,00	1.585,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.923,10	16.781,00	9.497,00	10.035,00	7.064,00	5.418,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.006,53	2.229,00	2.379,00	2.526,00	2.195,00	1.953,00
12	Versorgungsaufwendungen	8.972,30	27.475,00	26.799,00	29.603,00	36.765,00	39.164,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	6.377,91	18.351,00	20.860,00	23.136,00	28.825,00	30.721,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.782,76	5.125,00	5.795,00	6.467,00	7.940,00	8.443,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	374,12	3.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	437,51	0,00	144,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.695,25	72.000,00	37.500,00	26.350,00	16.350,00	16.350,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	4.535,56	52.000,00	12.000,00	7.000,00	2.000,00	2.000,00
5241150	Strom	1.294,14	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5241200	Wasser/Abwasser	1.756,63	1.700,00	1.000,00	400,00	400,00	400,00
5241250	Müll	551,00	600,00	650,00	200,00	200,00	200,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	151,65	200,00	350,00	250,00	250,00	250,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	200,00	4.000,00	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	2.218,96	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	1.987,31	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	9.113,20	9.113,21	9.113,21	9.113,21	9.113,21	9.113,21
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	9.113,20	9.113,21	9.113,21	9.113,21	9.113,21	9.113,21
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.021,59	15.640,00	16.810,00	17.330,00	17.350,00	15.650,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	4.788,00	5.000,00	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.500,00
5431050	Telekommunikation	3,87	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	876,30	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
5441000	Versicherungsbeiträge	1.015,09	3.240,00	3.260,00	3.280,00	3.300,00	3.100,00
5441600	Grundsteuer	2.337,18	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	1,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.692,22</b>	<b>185.328,21</b>	<b>144.103,21</b>	<b>131.716,21</b>	<b>125.963,21</b>	<b>125.457,21</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.570,61</b>	<b>-103.863,05</b>	<b>-45.845,05</b>	<b>-41.562,05</b>	<b>-42.809,05</b>	<b>-42.303,05</b>
19	Finanzerträge	54.000,00	56.000,00	54.000,00	54.000,00	0,00	0,00
4615100	Zinserträge von Sondervermögen (Liegenschaften)	54.000,00	56.000,00	54.000,00	54.000,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54.852,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5518600	Zinsaufwand aus Aufzinsung	54.852,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	-852,91	56.000,00	54.000,00	54.000,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.423,52</b>	<b>-47.863,05</b>	<b>8.154,95</b>	<b>12.437,95</b>	<b>-42.809,05</b>	<b>-42.303,05</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-14.423,52</b>	<b>-47.863,05</b>	<b>8.154,95</b>	<b>12.437,95</b>	<b>-42.809,05</b>	<b>-42.303,05</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 010402 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.902,94	23.265,00	27.413,17	28.484,28	30.266,99	29.940,06
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	3.761,94	241,00	4.764,51	4.868,80	4.946,28	4.993,09
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.141,00	23.024,00	22.648,66	23.615,48	25.320,71	24.946,97
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-35.326,46</b>	<b>-71.128,05</b>	<b>-19.258,22</b>	<b>-16.046,33</b>	<b>-73.076,04</b>	<b>-72.243,11</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-4.382,00	-2.716,00	-2.184,00	-1.685,00	-1.600,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-35.326,46</b>	<b>-66.746,05</b>	<b>-16.542,22</b>	<b>-13.862,33</b>	<b>-71.391,04</b>	<b>-70.643,11</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-10.163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	-73.681,37	0,00	0,00	-550.000,00	-12.800.000,00	-329.000,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-83.844,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-550.000,00</b>	<b>-12.800.000,00</b>	<b>-329.000,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	35.686,82	1.062.200,00	1.260.500,00	100.000,00	5.600.000,00	100.000,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-28.394,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>64.080,98</b>	<b>1.062.200,00</b>	<b>1.260.500,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>5.600.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.763,39</b>	<b>-1.062.200,00</b>	<b>-1.260.500,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>7.200.000,00</b>	<b>229.000,00</b>

## Investitionen Produkt Liegenschaften

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Verkauf von Industrie- und Gewerbegrundstücken	-73.681,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-329.000,00
Sonstige Zuwendungen Straßen, Wege, Plätze	-10.163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.800.000,00	0,00
Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-550.000,00	0,00	0,00
Grunderwerb für den Aus- und Neubau von Straßen	16.923,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leibrenten	28.394,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstiger Grunderwerb	18.589,32	162.200,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Abriss Gebäude Letter Str.	173,80	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	0,00	850.000,00	850.000,00	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00
Grunderwerb Hochwasserschutz & Renaturierungsmaßn.	0,00	0,00	310.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt Liegenschaften			
<b>Erläuterungen</b>			
<b>Ergebnisposition 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>			
<u>Mieten und Pachten einschließlich Nebenkosten</u>			
Die Gemeinde erhält Pachtzahlungen aus Jagdpachten, Erbbaurechtsverträgen und der Verpachtung von Flächen.			
<b>Ergebnisposition 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>			
<u>Erstattungen von Liegenschaften</u>			
Da der Hilfsbetrieb Liegenschaften über kein eigenes Personal verfügt, bedient er sich im personellen wie im sächlichen Bereich der Unterstützung der Gemeinde. Die entstehenden Kosten werden der Gemeinde erstattet.			
<b>Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>			
<u>Lfd. Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen</u>			
An den im Eigentum der Gemeinde befindlichen Hofstellen fallen Instandhaltungsmaßnahmen an.			
<u>Bewirtschaftungskosten (Wasser/Abwasser, Müll, Straßenreinigung/Winterdienst)</u>			
Für angekaufte Objekte fallen Bewirtschaftungskosten an.			
<u>Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure</u>			
Bevor Grundstücke/Gebäude gekauft werden, wird im Vorfeld in der Regel ein Verkehrswertgutachten als Verhandlungsbasis erstellt. Bei unvermessenen Flächen entstehen Vermessungskosten.			
<u>Aufwendungen für Rechtsberatung und Gerichtsverfahren</u>			
Im Zusammenhang mit Grundstücksangelegenheiten fallen Aufwendungen für Rechtsberatungen an.			
<b>Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen</b>			
<u>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Grundstücke und Immobilien</u>			
Die Gemeinde hat an verschiedenen Stellen im Gemeindegebiet Spiel- und Bolzplätze gepachtet. Darüber hinaus sind hier auch die Pachten für die Klostergärten in Herzebrock und Clarholz veranschlagt.			
<u>Sonstige Aufwendungen (Öffentlichkeitsarbeit, Mitglieds-/Versicherungsbeiträge, Grundsteuer)</u>			
Hierunter fallen Ausgaben für die Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen von Ausschreibungen bei Grundstücksvergaben oder Flächengesuchen der Gemeinde. Zudem fallen Umlagen an die Landwirtschaftskammer sowie Versicherungsbeiträge in der Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft an. Außerdem fallen Grundsteueraufwendungen für die landwirtschaftlichen Flächen der Gemeinde und der Grundstücke im Umlaufvermögen an.			
Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	qm	qm	qm
verkaufbare Industriegebietsflächen	0	0	0
verkaufbare Gewerbegebietsflächen	830	0	0
Ackerland (Flächen lt. Kataster)	1.050.580	1.039.114.	1.039.114
Grünland (Flächen lt. Kataster)	166.744	166.744	166.744
Waldflächen	170.000	172.000	172.000
tatsächlich landwirtschaftlich nutzbare Flächen (ohne Ausgleichsflächen)	1.133.052	1.121.586	1.121.586



Produktbeschreibung Produkt Buchhaltung			
Verantwortliche Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Verantwortliche Person(en) André Bargerl	
Kurzbeschreibung	Gewährleistung einer geordneten Finanzwirtschaft sowie rechtsicherer Verbuchung der Bilanzzugänge, Bilanzabgänge, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen. Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit der Gemeinde durch eine angemessene Liquiditätsplanung.  Aufnahmen und Gewährung von Kassenkrediten / internen Darlehn.  Durchführung des Forderungsmanagements und ggfls. Vollstreckung von Forderungen.  Dieses beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Debitoren-, Kreditoren- und Anlagenbuchhaltung,</li><li>- Zahlbarmachung von Geschäftsvorfällen,</li><li>- Erstellung von Tagesabschlüssen,</li><li>- Liquiditätsplanung, Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit,</li><li>- Forderungsmanagement, Mahnwesen und Vollstreckung,</li><li>- Aufbewahrung von Wertgegenständen,</li><li>- Jahresabschlussarbeiten,</li><li>- Tax-Compliance-System, internes Kontrollsystem.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Vollstreckungsgesetze, ZPO, Steuergesetze, Dienstanweisungen, Haushaltssatzung, u.a.		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	5,95	5,95	6,45

## Teilergebnishaushalt Produkt 010107 Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	565,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4311000	Verwaltungsgebühren	565,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	48.332,31	33.490,00	40.435,00	44.733,00	44.733,00	44.733,00
4562000	Säumniszuschläge	27.850,69	20.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	8.595,00	12.893,00	12.893,00	12.893,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	3.041,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	611,43	600,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4591100	Pfändungsgebühren öffentlich-rechtlich	4.409,15	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4591110	Pfandungsgebühren privat-rechtlich	26,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
4591120	Pfändungsgebühren Amtshilfe öffentlich-rechtlich	1.223,60	500,00	800,00	800,00	800,00	800,00
4591140	Nebenforderung Pfändungen	508,55	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4591200	Mahngebühren öffentlich-rechtlich	10.165,27	7.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
4591210	Mahngebühren privat-rechtlich	241,00	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4591300	Rücklastschriftgebühren - Einnahme	255,42	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>48.897,31</b>	<b>33.690,00</b>	<b>40.635,00</b>	<b>44.933,00</b>	<b>44.933,00</b>	<b>44.933,00</b>
11	Personalaufwendungen	436.322,05	448.950,00	484.301,00	494.718,00	495.724,00	500.808,00
5011000	Bezüge - Beamte	72.567,23	73.157,00	77.354,00	78.901,00	80.479,00	82.089,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	249.696,84	252.489,00	289.221,00	295.007,00	300.908,00	306.926,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	19.466,08	19.546,00	22.386,00	22.835,00	23.292,00	23.760,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	53.428,06	54.010,00	63.831,00	65.108,00	66.410,00	67.737,00
5041000	Beihilfen	4.150,67	4.806,00	4.598,00	4.401,00	3.653,00	3.593,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	30.730,32	39.672,00	21.521,00	22.742,00	16.007,00	12.278,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	6.282,85	5.270,00	5.390,00	5.724,00	4.975,00	4.425,00
12	Versorgungsaufwendungen	56.005,70	64.955,00	60.731,00	67.085,00	83.315,00	88.755,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	39.811,37	43.385,00	47.273,00	52.430,00	65.322,00	69.620,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	11.128,08	12.116,00	13.132,00	14.655,00	17.993,00	19.135,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	2.335,30	9.454,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	2.730,95	0,00	326,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.529,58	25.000,00	30.000,00	30.000,00	25.000,00	15.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	32.529,58	25.000,00	30.000,00	30.000,00	25.000,00	15.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.811,67	8.850,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	148,38	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	5.430,20	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5493000	Rücklastschriftgebühren - Ausgabe	261,42	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	4.971,67	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>535.669,00</b>	<b>547.755,00</b>	<b>582.332,00</b>	<b>599.103,00</b>	<b>611.339,00</b>	<b>611.863,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-486.771,69</b>	<b>-514.065,00</b>	<b>-541.697,00</b>	<b>-554.170,00</b>	<b>-566.406,00</b>	<b>-566.930,00</b>
19	Finanzerträge	331.526,12	108.500,00	75.020,00	73.010,00	31.000,00	31.000,00
4615000	Zinserträge von Sondervermögen (GW)	6.100,83	3.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4615100	Zinserträge von Sondervermögen (Liegenschaften)	1.764,33	0,00	4.020,00	2.010,00	0,00	0,00
4617000	Zinserträge von Kreditinstituten	205.754,15	80.000,00	40.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00
4617100	Zinserträge Tagesgeldkonto	117.906,81	25.000,00	30.000,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	810,12	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	797,20	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5517500	Zinsen Kontokorrentverkehr einschl. Kassenkrediten	12,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	330.716,00	108.400,00	74.920,00	72.910,00	30.900,00	30.900,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-156.055,69</b>	<b>-405.665,00</b>	<b>-466.777,00</b>	<b>-481.260,00</b>	<b>-535.506,00</b>	<b>-536.030,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-156.055,69</b>	<b>-405.665,00</b>	<b>-466.777,00</b>	<b>-481.260,00</b>	<b>-535.506,00</b>	<b>-536.030,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.397,00	23.530,00	23.286,54	24.253,36	25.958,59	25.584,85
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.397,00	23.530,00	23.286,54	24.253,36	25.958,59	25.584,85
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-173.452,69</b>	<b>-429.195,00</b>	<b>-490.063,54</b>	<b>-505.513,36</b>	<b>-561.464,59</b>	<b>-561.614,85</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-1.693,00	-1.865,00	-1.865,00	-1.615,00	-1.115,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 010107 Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-173.452,69	-427.502,00	-488.198,54	-503.648,36	-559.849,59	-560.499,85

Teilfinanzhaushalt Produkt Buchhaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionen Produkt Buchhaltung							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Ausleihungen	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Buchhaltung

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 04: öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

##### Verwaltungsgebühren

Für die Versendung von Bescheidkopien und Auszügen aus dem Buchungsprogramm werden Gebühren erhoben.

#### **Ergebnisposition 07: sonstige ordentliche Erträge**

##### Säumniszuschläge, Pfändungsgebühren etc.

Im Rahmen des Forderungsmanagements und der Vollstreckung fallen Säumniszuschläge und Gebühren an, die von den Schuldnern erhoben werden.

#### **Ergebnisposition 13: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

##### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Im Rahmen der Einführung von § 2b UStG und TCMS können noch weitere Aufwendungen entstehen.

#### **Ergebnisposition 16: sonstige ordentlichen Aufwendungen**

##### Kontoführungsgebühren

Für die gemeindeeigenen Konten bei verschiedenen Banken fallen Kontoführungsgebühren an.

##### Wertberichtigungen auf Forderungen

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wird die Werthaltigkeit der in der Bilanz ausgewiesenen Forderungen geprüft. Forderungen, deren Werthaltigkeit nicht mehr gegeben ist (z.B. aufgrund von Insolvenzen), werden niedergeschlagen.

#### **Ergebnisposition 19: Finanzerträge**

##### Zinserträge von Kreditinstituten

Die Gemeinde verfügt über Liquiditätsreserven, die in Form von Tages- und Festgeldern angelegt werden.

#### **Ergebnisposition 20: Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

##### Zinsaufwendungen

Für eventuelle Kontoüberziehungen fallen Zinsaufwendungen an.



Produktbeschreibung Produkt Kämmerei			
Verantwortliche Organisationseinheit Allgemeine Verwaltung und Finanzen		Verantwortliche Person(en) Thorben Sickau	
Kurzbeschreibung	Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft sowie einer wirtschaftlichen, sparsamen und effizienten Aufgabenerfüllung. Bearbeitung der gemeindlichen Steuern, insbesondere Grund- und Gewerbesteuer, Erstellung des Beteiligungsberichtes und Controlling der kommunalen Beteiligungen.  Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Steuerverwaltung,</li><li>- Aufstellung des Haushaltsplans,</li><li>- Bewirtschaftung des Haushaltsplans,</li><li>- Aufstellung des Jahresabschlusses,</li><li>- Beteiligungsverwaltung,</li><li>- Berichtswesen/Controlling,</li><li>- Kosten- und Leistungsrechnung.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, Dienstanweisungen, Steuergesetze (insb. Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Abgabenordnung), Steuersatzungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	1,75	2,05	1,65

## Teilergebnishaushalt Produkt 010108 Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378,30	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4311000	Verwaltungsgebühren	378,30	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.960,00	40.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
4481000	Erstattungen vom Land	0,00	6.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	40.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	538.448,31	523.600,00	527.569,00	529.554,00	529.554,00	529.554,00
4511000	Konzessionsabgaben	520.142,26	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00
4561000	Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	120,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	10.938,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4565000	Verspätungszuschläge	5.690,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	1.547,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	3.969,00	5.954,00	5.954,00	5.954,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	3,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591140	Nebenforderung Pfändungen	6,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>538.826,61</b>	<b>530.760,00</b>	<b>567.769,00</b>	<b>570.754,00</b>	<b>570.754,00</b>	<b>570.754,00</b>
11	Personalaufwendungen	171.830,70	196.586,00	132.166,00	131.531,00	129.549,00	129.393,00
5011000	Bezüge - Beamte	54.508,79	75.961,00	35.725,00	34.778,00	35.480,00	35.929,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	41.406,95	31.243,00	61.417,00	62.645,00	63.898,00	65.176,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.236,74	2.417,00	4.660,00	4.753,00	4.848,00	4.945,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	8.847,76	6.605,00	13.162,00	13.426,00	13.695,00	13.969,00
5041000	Beihilfen	3.616,45	4.990,00	2.124,00	2.032,00	1.687,00	1.659,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	26.775,11	41.192,00	9.939,00	10.503,00	7.393,00	5.671,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	27.964,70	28.707,00	2.650,00	750,00	250,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	5.474,20	5.471,00	2.489,00	2.644,00	2.298,00	2.044,00
12	Versorgungsaufwendungen	48.797,37	67.444,00	28.048,00	30.982,00	38.478,00	40.989,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	34.687,36	45.047,00	21.832,00	24.214,00	30.168,00	32.153,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	9.695,82	12.581,00	6.065,00	6.768,00	8.310,00	8.836,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	2.034,73	9.816,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	2.379,46	0,00	151,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.800,00	32.000,00	61.000,00	63.000,00	64.000,00	64.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	126.800,00	32.000,00	61.000,00	63.000,00	64.000,00	64.000,00
15	Transferaufwendungen	1.478.011,88	1.399.100,00	1.571.900,00	1.416.500,00	1.574.200,00	1.905.700,00
5315000	Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindewerken	1.478.011,88	1.399.100,00	1.571.900,00	1.416.500,00	1.574.200,00	1.905.700,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	168,40	1.200,00	850,00	850,00	850,00	850,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
5441500	Kapitalertragsteuer	0,38	450,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5441550	Solidaritätszuschlag	0,02	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.825.608,35</b>	<b>1.696.330,00</b>	<b>1.793.964,00</b>	<b>1.642.863,00</b>	<b>1.807.077,00</b>	<b>2.140.932,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.286.781,74</b>	<b>-1.165.570,00</b>	<b>-1.226.195,00</b>	<b>-1.072.109,00</b>	<b>-1.236.323,00</b>	<b>-1.570.178,00</b>
19	Finanzerträge	225.883,77	59.300,00	57.800,00	56.300,00	54.800,00	52.850,00
4615000	Zinserträge von Sondervermögen (GW)	50.397,30	48.800,00	47.300,00	45.800,00	44.300,00	42.350,00
4618000	Nachzahlungszinsen GewSt.	175.091,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4618100	Dividenden, Erstattung KapErtrSt./Soli	390,47	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4651400	Gewinnanteile von privaten Unternehmen	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.909,49	21.300,00	21.000,00	20.700,00	20.400,00	20.100,00
5515000	Zinsaufwendungen an Sondervermögen (GW)	11.570,49	11.300,00	11.000,00	10.700,00	10.400,00	10.100,00
5518000	Erstattungszinsen GewSt. nach § 233 a AO	3.339,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
21	Finanzergebnis	210.974,28	38.000,00	36.800,00	35.600,00	34.400,00	32.750,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.075.807,46</b>	<b>-1.127.570,00</b>	<b>-1.189.395,00</b>	<b>-1.036.509,00</b>	<b>-1.201.923,00</b>	<b>-1.537.428,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.075.807,46</b>	<b>-1.127.570,00</b>	<b>-1.189.395,00</b>	<b>-1.036.509,00</b>	<b>-1.201.923,00</b>	<b>-1.537.428,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.397,00	23.530,00	23.286,54	24.253,36	25.958,59	25.584,85

## Teilergebnishaushalt Produkt 010108 Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.397,00	23.530,00	23.286,54	24.253,36	25.958,59	25.584,85
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.093.204,46</b>	<b>-1.151.100,00</b>	<b>-1.212.681,54</b>	<b>-1.060.762,36</b>	<b>-1.227.881,59</b>	<b>-1.563.012,85</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-71.615,00	-81.688,00	-74.018,00	-81.953,00	-98.528,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.093.204,46</b>	<b>-1.079.485,00</b>	<b>-1.130.993,54</b>	<b>-986.744,36</b>	<b>-1.145.928,59</b>	<b>-1.464.484,85</b>

Teilfinanzhaushalt Produkt Kämmerei							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
Investitionen Produkt Kämmerei							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Rückfluss Kapitalvermögen Abwasserbeseitigung	-53.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung inneres Darlehen Wasserwerk/Gemeindewerke	9.602,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückfluss Ausleihung Gemeindewerke Abwasser	0,00	-53.700,00	-53.700,00	0,00	-53.700,00	-53.700,00	-53.700,00
Kapitalrücklage Gewerbepark Flugplatz GmbH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Kämmerei

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 07: sonstige ordentliche Erträge**

##### Konzessionsabgaben

Rechtsgrundlage für die Konzessionsabgabe in den Bereichen Strom und Erdgas ist die Konzessionsabgabenverordnung (KAV) und der jeweilige Konzessionsvertrag zwischen dem Energieversorgungsunternehmen und der Kommune. Aktuelle Konzessionärin sowohl für das Strom- als auch für das Gasnetz ist die HCL Netze GmbH & Co. KG. Die Gemeinde erhält die nach der KAV zulässigen Höchstbeträge. Aufgrund erhöhter Verbräuche steigt das Aufkommen aus der Konzessionsabgabe.

#### **Ergebnisposition 13: Sach- und Dienstleistungen**

##### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Hier werden die Aufwendungen für die jährliche Jahresabschlussprüfung sowie die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt aus Herne veranschlagt.

#### **Ergebnisposition 15: Transferaufwand**

##### Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindewerke

Da die beiden Bäder in Herzebrock und Clarholz defizitär sind, erhalten die Gemeindewerke zur Sicherstellung der Liquidität einen jährlichen Kapitalzuschuss von der Gemeinde. In den nächsten Jahren sind erhebliche Investitionen in das Hallenbad Herzebrock geplant, so dass der Kapitalbedarf weiterhin deutlich steigen wird.

#### **Ergebnisposition 19: Finanzerträge**

##### Zinserträge von Sondervermögen

Für ein inneres Darlehen an die Gemeindewerke werden Zinsen veranschlagt.

##### Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer

Die gewerbesteuerpflichtigen Unternehmen müssen gemäß Abgabenordnung Gewerbesteuernachzahlungen nach Ablauf einer zinsfreien Karenzzeit von grundsätzlich 15 Monaten verzinsen.

##### Dividenden, Erstattung KapErtrSt./Soli

Die Gemeinde erhält aus ihren Beteiligungen an der KHW und an Radio Gütersloh Gewinnausschüttungen.

#### **Ergebnisposition 20: Finanzaufwendungen**

##### Erstattungszinsen Gewerbesteuer

Auch die Gemeinde muss gemäß Abgabenordnung Gewerbesteuererstattungen nach Ablauf einer zinsfreien Karenzzeit von grundsätzlich 15 Monaten verzinsen.



Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft			
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Allgemeine Verwaltung und Finanzen		<b>Verantwortliche Person(en)</b> Bolz, Guido	
<b>Kurzbeschreibung</b>		<p>In diesem Produkt werden die Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen veranschlagt, die im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips nicht einem einzelnen Produkt zugeordnet werden können.</p> <p>Insofern durchbricht dieses Produkt den Grundsatz der produktorientierten Darstellung der Leistungen der Verwaltung. Diesem Produkt kommt insbesondere die Funktion der Erreichung des Haushaltsausgleichs zu, da hier die Deckungslücke der durch die anderen Produkte verursachten Fehlbedarfe geschlossen wird.</p> <p>Außerdem werden in diesem Produkt die aus der Aufnahme von Krediten entstehenden Zins- und Tilgungsleistungen veranschlagt.</p>	
<b>Auftragsgrundlage</b>		Gemeindefinanzierungsgesetz, Haushaltssatzung	
<b>Stellenplanauszug</b>	<b>Ist Vorvorjahr</b>	<b>Plan Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>
	0,60	0,60	0,80

## Teilergebnishaushalt Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	35.473.240,97	32.165.000,00	34.835.111,81	35.967.541,88	36.550.842,02	37.279.923,83
4011000	Grundsteuer A	169.382,83	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
4012000	Grundsteuer B	3.352.294,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4013000	Gewerbesteuer	19.298.472,78	16.500.000,00	18.500.000,00	19.000.000,00	19.000.000,00	19.000.000,00
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.891.357,97	9.850.000,00	10.373.135,00	10.871.045,48	11.338.500,44	11.939.440,96
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.658.361,29	1.650.000,00	1.695.100,00	1.734.087,30	1.777.439,48	1.816.543,15
4031000	Vergnügungssteuer	31.674,79	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
4032000	Hundesteuer	88.707,75	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
4051000	Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	982.988,85	1.000.000,00	976.876,81	1.022.409,10	1.044.902,10	1.083.939,72
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	367.203,75	366.906,48	366.553,08	365.773,42	365.773,35	365.772,35
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	274.296,26	274.000,00	274.930,00	274.930,00	274.930,00	274.930,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	92.907,49	92.906,48	91.623,08	90.843,42	90.843,35	90.842,35
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	211,50	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
4311000	Verwaltungsgebühren	211,50	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	34.867,92	1.500,00	5.724,00	7.835,00	7.835,00	7.835,00
4561000	Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	1.780,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	71,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	19.177,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	4.224,00	6.335,00	6.335,00	6.335,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	13.813,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	24,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>35.875.524,14</b>	<b>32.533.606,48</b>	<b>35.207.588,89</b>	<b>36.341.350,30</b>	<b>36.924.650,37</b>	<b>37.653.731,18</b>
11	Personalaufwendungen	70.795,77	71.490,00	83.143,00	85.163,00	82.497,00	81.773,00
5011000	Bezüge - Beamte	34.876,16	32.350,00	38.012,00	38.773,00	39.548,00	40.339,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	12.529,69	13.282,00	22.850,00	23.306,00	23.772,00	24.247,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	958,96	1.027,00	1.768,00	1.803,00	1.839,00	1.876,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	2.647,42	2.833,00	5.028,00	5.129,00	5.232,00	5.337,00
5041000	Beihilfen	1.994,83	2.125,00	2.260,00	2.163,00	1.795,00	1.765,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	14.769,14	17.543,00	10.576,00	11.176,00	7.866,00	6.034,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.019,57	2.330,00	2.649,00	2.813,00	2.445,00	2.175,00
12	Versorgungsaufwendungen	26.916,62	28.724,00	29.844,00	32.965,00	40.942,00	43.614,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	19.133,54	19.185,00	23.230,00	25.764,00	32.100,00	34.212,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	5.348,21	5.358,00	6.454,00	7.201,00	8.842,00	9.402,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	1.122,36	4.181,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.312,51	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	37.778,57	37.778,57	37.778,57	37.778,57
5701001	Abschreibung der Bilanzierungshilfe COVID 19	0,00	0,00	37.778,57	37.778,57	37.778,57	37.778,57
15	Transferaufwendungen	17.256.623,16	19.535.000,00	21.797.000,00	22.393.000,00	22.434.000,00	23.254.000,00
5341000	Gewerbesteuerumlage	1.597.114,44	1.390.000,00	1.557.000,00	1.599.000,00	1.599.000,00	1.599.000,00
5372000	Kreisumlage - allgemein	9.347.508,85	10.980.000,00	12.105.000,00	12.698.000,00	12.775.000,00	13.486.000,00
5372050	Kreisumlage - Jugendhilfe	6.033.163,87	6.885.000,00	7.850.000,00	7.811.000,00	7.775.000,00	7.884.000,00
5391100	Krankenhausumlage	278.836,00	280.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.599,56	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	44.599,56	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.398.935,11</b>	<b>19.670.214,00</b>	<b>21.982.765,57</b>	<b>22.583.906,57</b>	<b>22.630.217,57</b>	<b>23.452.165,57</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>18.476.589,03</b>	<b>12.863.392,48</b>	<b>13.224.823,32</b>	<b>13.757.443,73</b>	<b>14.294.432,80</b>	<b>14.201.565,61</b>
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	195.673,04	335.000,00	924.503,00	1.432.503,00	1.460.503,00	1.579.503,00
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	195.673,04	334.000,00	924.503,00	1.432.503,00	1.390.503,00	1.390.503,00
5517500	Zinsen Kontokorrentverkehr einschl. Kassenkrediten	0,00	1.000,00	0,00	0,00	70.000,00	189.000,00
21	Finanzergebnis	-195.673,04	-335.000,00	-924.503,00	-1.432.503,00	-1.460.503,00	-1.579.503,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.280.915,99</b>	<b>12.528.392,48</b>	<b>12.300.320,32</b>	<b>12.324.940,73</b>	<b>12.833.929,80</b>	<b>12.622.062,61</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>18.280.915,99</b>	<b>12.528.392,48</b>	<b>12.300.320,32</b>	<b>12.324.940,73</b>	<b>12.833.929,80</b>	<b>12.622.062,61</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.141,00	23.466,00	23.090,66	24.057,48	25.762,71	25.388,97
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.141,00	23.466,00	23.090,66	24.057,48	25.762,71	25.388,97
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>18.263.774,99</b>	<b>12.504.926,48</b>	<b>12.277.229,66</b>	<b>12.300.883,25</b>	<b>12.808.167,09</b>	<b>12.596.673,64</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-211.986,00	-234.576,00	-254.730,00	-260.021,00	-270.007,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>18.263.774,99</b>	<b>12.716.912,48</b>	<b>12.511.805,66</b>	<b>12.555.613,25</b>	<b>13.068.188,09</b>	<b>12.866.680,64</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.478.932,55	-1.520.000,00	-1.650.562,00	-1.650.562,00	-1.650.562,00	-1.650.562,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.478.932,55</b>	<b>-1.520.000,00</b>	<b>-1.650.562,00</b>	<b>-1.650.562,00</b>	<b>-1.650.562,00</b>	<b>-1.650.562,00</b>
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.478.932,55</b>	<b>1.520.000,00</b>	<b>1.650.562,00</b>	<b>1.650.562,00</b>	<b>1.650.562,00</b>	<b>1.650.562,00</b>

## Investitionen Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Investitionspauschale	-1.478.932,55	-1.520.000,00	-1.650.562,00	0,00	-1.650.562,00	-1.650.562,00	-1.650.562,00
Kreditaufnahme	0,00	-8.700.000,00	-10.800.000,00	0,00	-5.900.000,00	0,00	0,00
Tilgung von Investitionsdarlehen	4.942.367,05	1.052.900,00	1.303.806,00	0,00	1.727.140,00	5.825.473,00	1.825.473,00
Tilgung inneres Darlehen Wasserwerk/Gemeindewerke	0,00	9.600,00	9.600,00	0,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00

## Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft

### Erläuterungen

#### Ergebnisposition 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Das Steueraufkommen 2026 wird mit 34.835.000 EUR veranschlagt. Bei der Grundsteuer A bleibt der Hebesatz unverändert bei 230 %. Bei der Grundsteuer B nimmt die Gemeinde die Möglichkeit des Grundsteuerhebesatzgesetzes, für Wohn- und Nichtwohngrundstücke differenzierte Hebesätze zu veranschlagen, nicht wahr. Der einheitliche Hebesatz der Grundsteuer B wird mit 550 % festgesetzt. Damit bleibt die Gemeinde unterhalb des aufkommensneutralen Hebesatz von 639 % und erzielt Mindererträge in Höhe von insgesamt 501.636 EUR pro Jahr. Der Hebesatz der Gewerbesteuer wird im Haushaltsjahr 2026 mit 416 % festgesetzt.

Bei den Ansätzen der Gemeinschaftssteuern (Einkommens- und Umsatzsteuer) bleibt vor dem Hintergrund der vom Bund beschlossenen Steuererleichterungen für Unternehmen und Bürger abzuwarten, ob der geplante Ansatz erreicht werden kann. Die Steuersätze der Vergnügungs- und Hundesteuer werden nicht angepasst.

#### Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

##### Allgemeine Zuweisungen vom Land

Seit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2019 wird den Städten und Gemeinden in Nordrhein-Westfalen über das Gemeindefinanzierungsgesetz eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale ausgezahlt. Die Mittel werden zu 50 Prozent nach dem Einwohnerschlüssel und zu 50 Prozent nach dem Flächenanteil der jeweiligen Kommune verteilt.

##### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Zur pauschalen Förderung von Investitionsmaßnahmen erhält die Gemeinde Herzebrock-Clarholz gem. § 16 Gemeindefinanzierungsgesetz eine Investitionspauschale (siehe auch Finanzposition 18). Diese muss zweckgebunden für Investitionen in das Anlagevermögen verwendet werden und wird im Anschluss ertragswirksam aufgelöst.

#### Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

##### Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage entwickelt sich analog des Gewerbesteueraufkommens. Im Haushaltsjahr 2026 müssen 35% des Gewerbeertrages als Umlage an das Land (20,5%) bzw. den Bund (14,5%) abgeführt werden. Dies entspricht rd. 8,3 % des Gewerbesteueraufkommens.

##### Kreisumlage - allgemein / Kreisumlage - Jugendhilfe

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz muss auf der Grundlage des Haushaltsentwurfs des Kreises Gütersloh im Haushaltsjahr 2026 eine Kreisumlage in Höhe von insgesamt 19.955.000 EUR zahlen. Davon entfallen 12.105.000 EUR auf die allgemeine Kreisumlage und 7.850.000 EUR auf die Jugendamtsumlage.

Der Ansatz der allgemeinen Kreisumlage steigt gegenüber dem Planwert des Vorjahrs um 1.125.000 EUR (+10,2%). Die Jugendamtsumlage steigt gegenüber dem Planwert des Vorjahres um 965.000 EUR (+14,0%).

##### Krankenhausumlage

Die Gemeinden werden an den Investitionsmaßnahmen des Landes gem. § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz in Höhe von 40% beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.

#### Ergebnisposition 20: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

##### Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

Die Verschuldung der Gemeinde hat sich seit 2015 stark erhöht. Im Haushaltsjahr 2026 ist die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 10,8 Mio. EUR geplant. Auch in 2027 sind Investitionskredite in Höhe von 5,9 Mio. EUR geplant.

##### Zinsen Kontokorrentverkehr einschl. Kassenkrediten

Im Haushaltsjahr 2026 müssen keine Liquiditätskredite aufgenommen werden. Aufgrund der geplanten Jahresfehlbeträge muss die Gemeinde zur Sicherstellung ihrer Zahlungsfähigkeit ab dem Finanzplanungsjahr 2027 wieder Liquiditätskredite aufnehmen. Hierfür sind entsprechend Zinsaufwendungen eingeplant.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Steuerkraft pro Einwohner	2.178	1.975 €	2.139
Steuerquote	82,43 %	81,76 %	84,09 %
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	15.928.898 €	23.566.398 €	40.986.832 €
Verschuldung pro Einwohner	972,52 €	1.445 €	2.504 €
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 €	0 €	0 €



# Fachbereich II

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales u. Ordnung



Jugend Familie Senioren



Kultur VHS  
Städtepartnerschaften



Soziales  
Bürgerservice Feuerwehr



## Teilergebnishaushalt FBII Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	913.263,10	981.013,43	1.021.785,27	1.127.091,82	1.064.836,46	918.420,72
03	Sonstige Transfererträge	271.240,54	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	373.123,88	359.150,00	364.850,00	364.850,00	364.850,00	364.850,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.420,74	15.350,00	14.650,00	14.650,00	14.650,00	14.650,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.085.609,33	763.090,00	594.910,00	609.910,00	594.910,00	609.910,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	70.826,45	41.158,43	54.336,23	46.171,46	46.171,46	37.171,46
09	+/- Bestandsveränderungen	-116,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.734.367,43</b>	<b>2.359.761,86</b>	<b>2.150.531,50</b>	<b>2.262.673,28</b>	<b>2.185.417,92</b>	<b>2.045.002,18</b>
11	Personalaufwendungen	2.108.482,83	2.431.736,00	2.321.356,92	2.414.740,00	2.424.834,00	2.463.095,00
12	Versorgungsaufwendungen	198.650,25	205.157,00	128.608,00	142.056,00	176.433,00	187.942,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	767.761,76	975.301,00	934.060,00	954.060,00	944.060,00	945.060,00
14	Bilanzielle Abschreibung	277.337,95	226.208,54	252.288,39	218.605,85	199.396,77	182.922,05
15	Transferaufwendungen	2.456.167,59	2.684.793,70	2.672.130,00	2.622.505,00	2.622.505,00	2.627.505,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	622.557,27	773.270,00	806.512,42	949.715,81	862.458,05	766.010,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.430.957,65</b>	<b>7.296.466,24</b>	<b>7.114.955,73</b>	<b>7.301.682,66</b>	<b>7.229.686,82</b>	<b>7.172.534,05</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.696.590,22</b>	<b>-4.936.704,38</b>	<b>-4.964.424,23</b>	<b>-5.039.009,38</b>	<b>-5.044.268,90</b>	<b>-5.127.531,87</b>
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.696.590,22</b>	<b>-4.936.704,38</b>	<b>-4.964.424,23</b>	<b>-5.039.009,38</b>	<b>-5.044.268,90</b>	<b>-5.127.531,87</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.696.590,22</b>	<b>-4.936.704,38</b>	<b>-4.964.424,23</b>	<b>-5.039.009,38</b>	<b>-5.044.268,90</b>	<b>-5.127.531,87</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.717.329,90	2.345.567,26	2.557.687,06	2.629.078,92	2.799.342,80	2.667.278,14
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-5.413.920,12</b>	<b>-7.282.271,64</b>	<b>-7.522.111,29</b>	<b>-7.668.088,30</b>	<b>-7.843.611,70</b>	<b>-7.794.810,01</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-220.856,00	-219.739,00	-225.410,00	-220.485,00	-215.955,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-5.413.920,12</b>	<b>-7.061.415,64</b>	<b>-7.302.372,29</b>	<b>-7.442.678,30</b>	<b>-7.623.126,70</b>	<b>-7.578.855,01</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	522.959,35	686.525,00	1.021.110,00	672.646,00	672.646,00	672.646,00
23	Summe der investiven Einzahlungen	522.959,35	686.525,00	1.021.110,00	672.646,00	672.646,00	672.646,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-552.946,71	-505.500,00	-737.865,00	-358.200,00	-358.200,00	-358.200,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-552.946,71	-505.500,00	-737.865,00	-358.200,00	-358.200,00	-358.200,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	-29.987,36	181.025,00	283.245,00	314.446,00	314.446,00	314.446,00

Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung			
Verantwortliche Organisationseinheit Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Verantwortliche Person(en) Reinhard Mainka	
Kurzbeschreibung		Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in der Gemeinde durch präventive und repressive Maßnahmen. Organisation von Wahlen, Führung von Statistiken.  Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Gewerbe- und Straßenverkehrsangelegenheiten,</li><li>- Zivilschutz,</li><li>- Gesundheits- und Veterinäraufsicht,</li><li>- Immissionsschutz,</li><li>- Wahlen und Statistiken.</li></ul>	
Auftragsgrundlage		OrdnungsbehördenG, Straßenverkehrsrecht, Wahlrecht, Gewerbeordnung, ordnungsbehördliche Verordnung, Ausschuss- und Ratsbeschlüsse	
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	4,40	4,40	4,15

## Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.418,88	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	16.465,30	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4321150	Standgelder	6.953,58	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.976,08	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	4.976,08	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.719,72	13.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
4481000	Erstattungen vom Land	16.135,43	13.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	548,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.035,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.107,20	4.500,00	11.627,00	15.191,00	15.191,00	6.191,00
4561000	Verwar-, Buß- und Zwangsgelder	13.410,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	-4.000,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	7.127,00	10.691,00	10.691,00	10.691,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	260,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	88,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	-500,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>62.221,88</b>	<b>36.000,00</b>	<b>30.127,00</b>	<b>48.691,00</b>	<b>33.691,00</b>	<b>39.691,00</b>
11	Personalaufwendungen	288.121,85	332.094,00	308.941,00	315.723,00	314.665,00	316.953,00
5011000	Bezüge - Beamte	72.591,44	71.445,00	64.145,00	65.428,00	66.737,00	68.071,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	134.987,03	164.233,00	168.264,00	171.630,00	175.062,00	178.564,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	8.844,29	10.371,00	11.940,00	12.179,00	12.422,00	12.670,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	30.521,53	37.462,00	38.463,00	39.232,00	40.016,00	40.817,00
5041000	Beihilfen	4.152,05	4.694,00	3.813,00	3.649,00	3.029,00	2.979,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	30.740,57	38.743,00	17.846,00	18.858,00	13.274,00	10.182,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	6.284,94	5.146,00	4.470,00	4.747,00	4.125,00	3.670,00
12	Versorgungsaufwendungen	56.024,40	63.435,00	50.361,00	55.629,00	69.089,00	73.596,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	39.824,66	42.369,00	39.200,00	43.477,00	54.168,00	57.731,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	11.131,80	11.833,00	10.891,00	12.152,00	14.921,00	15.865,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	2.336,08	9.233,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	2.731,86	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.002,05	108.000,00	80.500,00	90.500,00	80.500,00	81.500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	3.122,28	2.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	26.663,73	35.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	20.000,00
5241150	Strom	2.760,36	3.000,00	3.000,00	3.500,00	3.500,00	4.000,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	51,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.544,56	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5279000	Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	32.631,58	66.000,00	45.000,00	55.000,00	45.000,00	55.000,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	1.128,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.631,50	1.631,47	1.432,75	1.394,21	1.380,13	1.164,13
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	883,16	883,13	883,13	883,13	869,05	726,19
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	748,34	748,34	549,62	511,08	511,08	437,94
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.448,66	78.800,00	10.900,00	46.450,00	11.500,00	49.550,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	124,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	7.172,64	21.000,00	1.000,00	8.000,00	1.000,00	11.000,00
5431000	Büromaterial	2.990,05	10.000,00	500,00	6.500,00	500,00	6.500,00
5431050	Telekommunikation	1.670,48	1.800,00	400,00	450,00	500,00	550,00
5431100	Porto	9.959,27	30.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.733,73	6.000,00	6.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
5431350	Bewirtung	1.082,52	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.287,24	5.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	891,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	3.151,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	78,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	3.288,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>449.228,46</b>	<b>583.960,47</b>	<b>452.134,75</b>	<b>509.696,21</b>	<b>477.134,13</b>	<b>522.763,13</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-387.006,58</b>	<b>-547.960,47</b>	<b>-422.007,75</b>	<b>-461.005,21</b>	<b>-443.443,13</b>	<b>-483.072,13</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-387.006,58</b>	<b>-547.960,47</b>	<b>-422.007,75</b>	<b>-461.005,21</b>	<b>-443.443,13</b>	<b>-483.072,13</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-387.006,58</b>	<b>-547.960,47</b>	<b>-422.007,75</b>	<b>-461.005,21</b>	<b>-443.443,13</b>	<b>-483.072,13</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.379,92	152.350,00	166.075,53	170.088,33	174.056,72	175.050,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	109.874,92	120.110,00	139.157,01	142.202,99	144.466,15	145.833,17
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	19.505,00	32.240,00	26.918,52	27.885,34	29.590,57	29.216,83
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-516.386,50</b>	<b>-700.310,47</b>	<b>-588.083,28</b>	<b>-631.093,54</b>	<b>-617.499,85</b>	<b>-658.122,13</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-9.340,00	-4.570,00	-6.848,00	-4.600,00	-6.553,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-516.386,50</b>	<b>-690.970,47</b>	<b>-583.513,28</b>	<b>-624.245,54</b>	<b>-612.899,85</b>	<b>-651.569,13</b>

## Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung

### Erläuterungen

In den Jahren 2026 bis 2029 finden folgende Wahlen statt:

- 2026: -
- 2027: Landtagswahl
- 2028: -
- 2029: Bundestagswahl

### Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

#### Unterhaltung Infrastruktur

Hier werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der Infrastruktur im Verkehrsbereich geplant. Zusätzlich werden in den folgenden Jahren jeweils 10.000 € für die Anschaffung von Absperrmaterial für Extremereignisse eingestellt.

#### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

In dieser Position sind die Mittel für die Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners enthalten.

### Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

In den Jahren 2026 bis 2029 sind in den Ansätzen verschiedener Sachkonten die Aufwendungen für die Durchführung der anstehenden Wahlen enthalten. Die Ansätze verändern sich analog der durchzuführenden Wahlen. Hier werden auch die Geschäftsaufwendungen für den Bereich Ordnung veranschlagt. Hierunter fallen z. B. Dienst- und Schutzkleidung, Verbrauchsmaterial, Büromaterial, Porto etc.).

#### Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

In dieser Position sind die Kosten für das Schiedsamt in Höhe von 1.000 Euro enthalten.

Produktbeschreibung Produkt Feuerschutz			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Reinhard Mainka	
Kurzbeschreibung	Unterhaltung von leistungsfähigen Feuerwehren, um Schadenfeuer zu bekämpfen sowie bei Unglücksfällen und bei öffentlichen Notständen Hilfe zu leisten, die durch Naturereignisse, Explosionen oder ähnliche Vorkommnisse verursacht werden.		
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Ausschuss- und Ratsbeschlüsse,		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	1,15	1,15	1,10

## Teilergebnishaushalt Produkt 020102 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.591,65	72.031,51	55.296,90	50.063,98	49.819,23	43.634,37
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	69.331,65	72.031,51	55.296,90	50.063,98	49.819,23	43.634,37
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.514,50	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4321350	Gebühren f.d. Inanspruchnahme der Feuerwehren	5.514,50	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.768,40	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	9.768,40	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.065,26	0,00	419,00	629,00	629,00	629,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	419,00	629,00	629,00	629,00
4591220	Skonto	141,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	1.923,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>86.939,81</b>	<b>90.031,51</b>	<b>73.715,90</b>	<b>68.692,98</b>	<b>68.448,23</b>	<b>62.263,37</b>
11	Personalaufwendungen	77.508,11	83.549,00	79.940,00	81.576,00	82.776,00	84.194,00
5011000	Bezüge - Beamte	8.039,08	7.148,00	3.773,00	3.849,00	3.926,00	4.004,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	50.064,90	55.367,00	57.436,00	58.585,00	59.757,00	60.952,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.903,67	4.284,00	4.444,00	4.533,00	4.624,00	4.716,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	10.940,28	11.889,00	12.750,00	13.006,00	13.267,00	13.532,00
5041000	Beihilfen	459,82	470,00	224,00	215,00	178,00	175,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.404,34	3.876,00	1.050,00	1.109,00	781,00	599,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	696,02	515,00	263,00	279,00	243,00	216,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.204,38	6.347,00	2.963,00	3.272,00	4.064,00	4.329,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	4.410,35	4.239,00	2.306,00	2.557,00	3.186,00	3.396,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.232,78	1.184,00	641,00	715,00	878,00	933,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	258,72	924,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	302,53	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.756,60	95.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	272,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	1.741,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	850,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	47.616,96	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5251100	Treibstoffe	8.865,19	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.936,95	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.473,72	23.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	167.372,58	163.117,42	173.909,36	166.283,81	162.838,21	152.765,88
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	162,89	144,21	92,22	92,22	6,68	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	6.043,53	6.043,55	6.022,96	6.022,96	6.022,96	6.022,97
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	129.750,18	125.927,93	141.362,96	135.385,20	133.651,71	125.243,90
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	31.415,98	31.001,73	26.431,22	24.783,43	23.156,86	21.499,01
15	Transferaufwendungen	617,95	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5372100	Notruf-Umlage Kreis Gütersloh	617,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5372200	Schaltung Notfallalarmierung Gewerbegebiet "Aurea"	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.685,46	161.600,00	172.900,00	166.000,00	166.100,00	167.700,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.782,53	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	7.000,00
5412100	Aus- und Fortbildung	8.691,16	19.000,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5412200	Reisekosten	1.524,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5412300	Betriebsveranstaltungen	9.479,30	10.000,00	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	35.818,15	22.000,00	37.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	49.418,22	65.000,00	65.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
5431000	Büromaterial	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431050	Telekommunikation	3.750,50	4.100,00	3.900,00	4.000,00	4.100,00	4.200,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.963,37	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5431350	Bewirtung	1.573,19	9.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	19.295,90	15.000,00	15.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 020102 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	1.595,04	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	2.140,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.500,00
5441100	Kfz-Versicherungsbeiträge	-10,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	1.355,20	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	1,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	1.307,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>480.145,08</b>	<b>511.113,42</b>	<b>511.212,36</b>	<b>498.631,81</b>	<b>497.278,21</b>	<b>490.488,88</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-393.205,27</b>	<b>-421.081,91</b>	<b>-437.496,46</b>	<b>-429.938,83</b>	<b>-428.829,98</b>	<b>-428.225,51</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-393.205,27</b>	<b>-421.081,91</b>	<b>-437.496,46</b>	<b>-429.938,83</b>	<b>-428.829,98</b>	<b>-428.225,51</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-393.205,27</b>	<b>-421.081,91</b>	<b>-437.496,46</b>	<b>-429.938,83</b>	<b>-428.829,98</b>	<b>-428.225,51</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.198,00	35.433,00	30.111,99	31.078,81	32.784,04	32.410,30
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	36.198,00	34.583,00	30.111,99	31.078,81	32.784,04	32.410,30
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-429.403,27</b>	<b>-456.514,91</b>	<b>-467.608,45</b>	<b>-461.017,64</b>	<b>-461.614,02</b>	<b>-460.635,81</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-12.905,00	-12.720,00	-12.375,00	-12.380,00	-12.460,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-429.403,27</b>	<b>-443.609,91</b>	<b>-454.888,45</b>	<b>-448.642,64</b>	<b>-449.234,02</b>	<b>-448.175,81</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-79.036,33	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-79.036,33</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	528.285,16	270.000,00	285.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>528.285,16</b>	<b>270.000,00</b>	<b>285.000,00</b>	<b>320.000,00</b>	<b>320.000,00</b>	<b>320.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-449.248,83</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-215.000,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>-250.000,00</b>

## Investitionen Produkt Feuerschutz

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Beihilfen aus der Feuerschutzsteuer	-79.036,33	-70.000,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV	26.081,32	20.000,00	35.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	485.574,78	250.000,00	250.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Bechaffung bewegl. Anlagegüter	9.191,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung von Sirenen	7.437,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Feuerschutz

### Erläuterungen

Die freiwillige Feuerwehr erhält im Rahmen der Budgetierung einen Haushaltsansatz in Höhe von 142.000 Euro zur eigenen Bewirtschaftung.

Dieser Ansatz setzt sich zusammen aus:

- Sach- und Dienstleistungen (Haltung von Fahrzeugen u.a.) 40.000 EUR
- Aus- und Fortbildung, Dienstkleidung u.a. Sachkosten  
(Dieser Betrag ist enthalten in der Position Aufwandsentschädigungen und Lohnersatz.)
- Transferaufwendungen

### Ergebnisposition 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

#### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die Gemeinde erhält vom Land NRW Beihilfen aus der Feuerschutzsteuer, die für die Anschaffungen von Vermögensgegenständen (insbesondere Feuerwehrfahrzeuge) verwendet wurden. Die entsprechenden Beträge werden auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten aktiviert und analog der Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst, so dass sie das Ergebnis des Produktes verbessern.

### Ergebnisposition 04: Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte

#### Gebühren für die Inanspruchnahme der Feuerwehren

Nach § 52 Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG) können die Gemeinden Ersatz der ihnen durch Einsätze entstandenen Kosten verlangen, sofern sie nach dem Gesetz nicht unentgeltlich zu leisten sind. Die Höhe der Erträge richtet sich nach der Zahl der Einsätze und der Satzung der Gemeinde über die Erhebung von Kostenersatz und Entgelten.

### Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

#### Erstattungen Dritter für Einsätze der Feuerwehr

Für Einsätze/Fortbildungen der Feuerwehr erstattet der Kreis Gütersloh anteilig die entstandenen Kosten.

### Ergebnisposition 13: Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

#### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Kosten für die Erstellung von Gefährdungsbeurteilungen für die Freiwillige Feuerwehr werden hier u.a. veranschlagt.

### Teilfinanzplan

### Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

#### Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV

Für die Anschaffung von Ausrüstung werden 20.000 € bereitgestellt.

#### Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen

In den Haushaltsjahren 2026 - 2029 soll die Anschaffung von neuen Lösch- und Hilfsfahrzeugen gewährleistet werden. Für 2026 ist die Anschaffung eines neuen Mannschaftstransportfahrzeuges für Herzebrock sowie eines Anhängers für die Notstromversorgung eingeplant worden.



Produktbeschreibung Produkt Bürgerservice			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Reinhard Mainka	
Kurzbeschreibung	Führung eines Bürgerbüros als zentrale Anlaufstelle in der Gemeindeverwaltung für alle Einwohnerinnen und Einwohner, in dem publikumsintensive Auskunfts-, Beratungs- und Serviceleistungen wahrgenommen werden.  Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- das gesamte Meldewesen,</li><li>- kleinere Dienstleistungen,</li><li>- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten,</li><li>- Fundbüro,</li><li>- Kfz-Abmeldungen,</li><li>- Telefonzentrale/Auskunft.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Melderecht, Pass- und Ausweisrecht, BGB, StaatsangehörigkeitenG, Gewerbeordnung, Vertrag mit dem Kreis Gütersloh etc.		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	5,30	5,25	5,40

## Teilergebnishaushalt Produkt 020201 Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168.616,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	168.616,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	419,00	629,00	629,00	629,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	419,00	629,00	629,00	629,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>168.616,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.419,00</b>	<b>160.629,00</b>	<b>160.629,00</b>	<b>160.629,00</b>
11	Personalaufwendungen	275.900,07	301.322,00	287.573,00	322.782,00	328.805,00	335.144,00
5011000	Bezüge - Beamte	7.744,84	7.148,00	3.773,00	3.849,00	3.926,00	4.004,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	205.949,22	225.438,00	217.511,00	244.552,00	249.443,00	254.431,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	15.325,24	16.935,00	16.808,00	18.898,00	19.275,00	19.662,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	42.487,49	46.940,00	47.944,00	53.880,00	54.959,00	56.057,00
5041000	Beihilfen	442,99	470,00	224,00	215,00	178,00	175,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.279,74	3.876,00	1.050,00	1.109,00	781,00	599,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	670,55	515,00	263,00	279,00	243,00	216,00
12	Versorgungsaufwendungen	5.977,29	6.347,00	2.963,00	3.272,00	4.064,00	4.329,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	4.248,93	4.239,00	2.306,00	2.557,00	3.186,00	3.396,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.187,66	1.184,00	641,00	715,00	878,00	933,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	249,24	924,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	291,46	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.165,99	90.500,00	91.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00
5241250	Müll	106,40	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	105.059,59	90.000,00	90.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	91,24	91,23	91,23	91,23	91,23	91,23
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	91,24	91,23	91,23	91,23	91,23	91,23
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.763,33	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431000	Büromaterial	13,39	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	95,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	54,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	1.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>388.897,92</b>	<b>401.260,23</b>	<b>384.627,23</b>	<b>430.145,23</b>	<b>436.960,23</b>	<b>443.564,23</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-220.281,92</b>	<b>-241.260,23</b>	<b>-224.208,23</b>	<b>-269.516,23</b>	<b>-276.331,23</b>	<b>-282.935,23</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-220.281,92</b>	<b>-241.260,23</b>	<b>-224.208,23</b>	<b>-269.516,23</b>	<b>-276.331,23</b>	<b>-282.935,23</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-220.281,92</b>	<b>-241.260,23</b>	<b>-224.208,23</b>	<b>-269.516,23</b>	<b>-276.331,23</b>	<b>-282.935,23</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.438,00	74.435,00	69.808,51	69.381,05	72.480,56	69.058,33
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	48.438,00	74.435,00	69.808,51	69.381,05	72.480,56	69.058,33
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-268.719,92</b>	<b>-315.695,23</b>	<b>-294.016,74</b>	<b>-338.897,28</b>	<b>-348.811,79</b>	<b>-351.993,56</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-4.675,00	-4.700,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-268.719,92</b>	<b>-311.020,23</b>	<b>-289.316,74</b>	<b>-333.697,28</b>	<b>-343.611,79</b>	<b>-346.793,56</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt Bürgerservice</b>
<b>Erläuterungen</b>
<b>Ergebnisposition 04: Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte</b>
Für die Ausstellung von Personalausweisen, Reisepässen, Euro-Führerscheinen und Schankerlaubnissen sind Gebühren zu erheben, die unter dieser Position veranschlagt werden. Auch für Beglaubigungen, Auskünfte aus dem Melde- und Gewerberegister fallen Gebühren an.
<b>Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>
<u>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</u>
Unter dieser Position werden u.a. die Kosten für Personal- und Kinderausweise veranschlagt.



Produktbeschreibung Produkt Personenstandsangelegenheiten			
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		<b>Verantwortliche Person(en)</b> Reinhard Mainka	
<b>Kurzbeschreibung</b>		Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten. Rechtliche Dokumentation des Personenstandes.  Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"> <li>- verschiedene Beurkundungen,</li> <li>- Eheschließungen und Lebenspartnerschaften,</li> <li>- Führung der Familienbücher,</li> <li>- behördliche Namensänderungen.</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage</b>		PersonenstandsG, BGB, EinführungsG-BGB, BundesvertriebenenG	
<b>Stellenplanauszug</b>	<b>Ist Vorvorjahr</b>	<b>Plan Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>
	1,20	1,20	1,15

## Teilergebnishaushalt Produkt 020301 Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.950,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	8.950,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	7,20	0,00	419,00	629,00	629,00	629,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	419,00	629,00	629,00	629,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	7,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>8.957,20</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.419,00</b>	<b>8.629,00</b>	<b>8.629,00</b>	<b>8.629,00</b>
11	Personalaufwendungen	97.186,62	104.097,00	102.751,00	104.843,00	106.508,00	108.402,00
5011000	Bezüge - Beamte	7.745,02	7.148,00	3.773,00	3.849,00	3.926,00	4.004,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	65.773,79	71.525,00	75.362,00	76.870,00	78.408,00	79.976,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	5.144,42	5.535,00	5.797,00	5.913,00	6.032,00	6.153,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	14.130,02	15.028,00	16.282,00	16.608,00	16.940,00	17.279,00
5041000	Beihilfen	443,00	470,00	224,00	215,00	178,00	175,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.279,81	3.876,00	1.050,00	1.109,00	781,00	599,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	670,56	515,00	263,00	279,00	243,00	216,00
12	Versorgungsaufwendungen	5.977,42	6.347,00	2.963,00	3.273,00	4.064,00	4.329,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	4.249,02	4.239,00	2.306,00	2.558,00	3.186,00	3.396,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.187,69	1.184,00	641,00	715,00	878,00	933,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	249,24	924,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	291,47	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330,42	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.330,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
5431000	Büromaterial	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>104.494,46</b>	<b>113.544,00</b>	<b>108.814,00</b>	<b>111.216,00</b>	<b>113.672,00</b>	<b>115.831,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-95.537,26</b>	<b>-105.544,00</b>	<b>-100.395,00</b>	<b>-102.587,00</b>	<b>-105.043,00</b>	<b>-107.202,00</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-95.537,26</b>	<b>-105.544,00</b>	<b>-100.395,00</b>	<b>-102.587,00</b>	<b>-105.043,00</b>	<b>-107.202,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-95.537,26</b>	<b>-105.544,00</b>	<b>-100.395,00</b>	<b>-102.587,00</b>	<b>-105.043,00</b>	<b>-107.202,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.179,00	33.019,00	42.790,23	33.600,40	45.462,28	45.088,54
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	23.179,00	33.019,00	42.790,23	33.600,40	45.462,28	45.088,54
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-118.716,26</b>	<b>-138.563,00</b>	<b>-143.185,23</b>	<b>-136.187,40</b>	<b>-150.505,28</b>	<b>-152.290,54</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-155,00	-155,00	-155,00	-155,00	-155,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-118.716,26</b>	<b>-138.408,00</b>	<b>-143.030,23</b>	<b>-136.032,40</b>	<b>-150.350,28</b>	<b>-152.135,54</b>

<b>Produktbeschreibung Produkt Personenstandsangelegenheiten</b>
<b>Erläuterungen</b>
<b>Ergebnisposition 16: sonstige ordentliche Aufwendungen</b> Unter dieser Position werden Verbrauchsmaterialien (Büromaterial, Deko für Trauungen etc.) verbucht.



Produktbeschreibung Produkt Soziales			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Ulrike Jasperneite	
Kurzbeschreibung	Sicherstellung des Lebensunterhalts für nicht erwerbstätige/erwerbsfähige Personen, Asylbewerber sowie Hilfestellungen in besonderen Lebenslagen.  Das sind insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Leistungen der Sozialhilfe nach dem Sozialgesetzbuch XII</li><li>- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</li><li>- Wohngeld</li><li>- Rentenversicherungsangelegenheiten</li><li>- Pflegeberatung</li><li>- Integration</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Delegationssatzung Kreis GT, Sozialgesetzbuch I, Sozialgesetzbuch VI, Sozialgesetzbuch X, Sozialgesetzbuch XI, Sozialgesetzbuch XII, Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Teilhabe- und Integrationsgesetz, Wohngeldgesetz, Ratsbeschlüsse.		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	7,70	7,50	7,90

## Teilergebnishaushalt Produkt 050101 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.625,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
4141000	Zuweisungen vom Land	54.625,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
03	Sonstige Transfererträge	271.240,54	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4211000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einri	271.240,54	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	653,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4421000	Erträge Veräußerung Umlaufvermögen	653,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	941.656,84	622.000,00	462.200,00	462.200,00	462.200,00	462.200,00
4481000	Erstattungen vom Land	18.300,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4481100	Erstattungen nach FlÜAG	899.172,49	622.000,00	444.000,00	444.000,00	444.000,00	444.000,00
4481200	Betreuungskosten nach FlÜAG	24.184,35	0,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	866,00	0,00	5.614,00	8.421,00	8.421,00	8.421,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	5.614,00	8.421,00	8.421,00	8.421,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.269.041,51</b>	<b>879.000,00</b>	<b>624.814,00</b>	<b>627.621,00</b>	<b>627.621,00</b>	<b>627.621,00</b>
11	Personalaufwendungen	496.478,11	562.576,00	585.459,00	576.454,00	582.178,00	590.664,00
5011000	Bezüge - Beamte	64.655,52	63.614,00	50.528,00	51.538,00	52.569,00	53.620,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	322.296,38	352.525,00	396.256,00	387.892,00	395.649,00	403.562,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	24.786,40	27.265,00	30.647,00	30.009,00	30.609,00	31.220,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	48.063,90	75.914,00	87.445,00	85.546,00	87.259,00	89.004,00
5041000	Beihilfen	3.698,14	4.179,00	3.004,00	2.875,00	2.386,00	2.347,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	27.379,92	34.497,00	14.058,00	14.855,00	10.456,00	8.020,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	5.597,85	4.582,00	3.521,00	3.739,00	3.250,00	2.891,00
12	Versorgungsaufwendungen	14.428,73	56.482,00	39.670,00	43.819,00	54.421,00	57.973,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	0,00	37.725,00	30.878,00	34.247,00	42.668,00	45.476,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	9.914,83	10.536,00	8.579,00	9.572,00	11.753,00	12.497,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	2.080,69	8.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	2.433,21	0,00	213,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	119,86	119,88	119,88	17,98	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	119,86	119,88	119,88	17,98	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	969.403,43	927.100,00	846.725,00	791.100,00	791.100,00	791.100,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
5331000	Soziale Leist. an nat. Pers. außerh. von Einricht.	965.303,43	923.000,00	842.625,00	787.000,00	787.000,00	787.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.150,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.150,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.481.580,13</b>	<b>1.548.277,88</b>	<b>1.472.973,88</b>	<b>1.412.390,98</b>	<b>1.428.699,00</b>	<b>1.440.737,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-212.538,62</b>	<b>-669.277,88</b>	<b>-848.159,88</b>	<b>-784.769,98</b>	<b>-801.078,00</b>	<b>-813.116,00</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-212.538,62</b>	<b>-669.277,88</b>	<b>-848.159,88</b>	<b>-784.769,98</b>	<b>-801.078,00</b>	<b>-813.116,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-212.538,62</b>	<b>-669.277,88</b>	<b>-848.159,88</b>	<b>-784.769,98</b>	<b>-801.078,00</b>	<b>-813.116,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.987,00	36.098,00	35.594,30	36.561,12	38.266,35	37.892,61
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	27.987,00	36.098,00	35.594,30	36.561,12	38.266,35	37.892,61
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-240.525,62</b>	<b>-705.375,88</b>	<b>-883.754,18</b>	<b>-821.331,10</b>	<b>-839.344,35</b>	<b>-851.008,61</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-46.455,00	-42.386,00	-39.605,00	-39.605,00	-39.605,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-240.525,62</b>	<b>-658.920,88</b>	<b>-841.368,18</b>	<b>-781.726,10</b>	<b>-799.739,35</b>	<b>-811.403,61</b>

## Produktbeschreibung Produkt Soziales

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 3: Sonstige Transfererträge**

Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen

Es werden Erstattungen von Sozialleistungsträgern, wie z.B. Kindergeld, Leistungen nach dem SGB II etc. veranschlagt.

#### **Ergebnisposition 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Erstattungen vom Land nach FlüAG

Seit dem Jahr 2017 ist eine Systemumstellung auf eine echte Pro-Kopf-Pauschale umgesetzt worden. Pro Kopf werden vom Land NRW 1.013,33 €/Monat für zugewiesene Flüchtlinge, die sich noch im laufenden Asylverfahren befinden und noch nicht ausreisepflichtig sind, gezahlt. Für die Unterbringung und Versorgung des Personenkreises nach § 2 FlüAG werden an dieser Stelle 1.013,33 €/Monat pro Flüchtling eingeplant.

Für die Berechnung werden 38 Personen zu Grunde gelegt.

#### **Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen**

Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

Für die Kleiderkammer wird weiterhin ein Zuschuss in Höhe von 4.100 € veranschlagt.

Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen

Hierunter fallen ausschließlich Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Die Gemeinde geht im Jahresdurchschnitt davon aus, dass 75 Flüchtlinge Anspruch auf Leistungen nach dem AsylbLG haben werden.

- Grundleistungen (Regelsatz und Kosten der Unterkunft)	630.000 EUR
- Ambulante und stationäre Krankenkosten	200.000 EUR
- Sonstige Leistungen (Sprachkurse, Rückführungskosten etc.)	7.000 EUR
- Ausstattung der Unterkünfte (Matratzen, Decken, Oberbetten)	1.000 EUR



Produktbeschreibung Produkt Jugend, Familie und Senioren			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Marie Huster	
Kurzbeschreibung	Maßnahmen zur Verbesserung und Unterstützung sämtlicher Problemstellungen, die den Bereich der Familie betreffen.  Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Förderung verbandlicher Jugendarbeit,</li><li>- Ferienspiele,</li><li>- sonstige Jugend- und Familienhilfe,</li><li>- Seniorenarbeit.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Kinder- und Jugendfördergesetz NRW (3. AG-KJHG - KJFöG), Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG, SGB VIII), Ratsbeschlüsse		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	0,80	0,95	0,70

## Teilergebnishaushalt Produkt 060101 Jugend, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	80.502,42	193.205,81	137.948,05	0,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	80.502,42	193.205,81	137.948,05	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.251,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4461300	Kostenbeitrag "Ferienspaß für Kinder"	4.251,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	300,00	450,00	450,00	450,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	300,00	450,00	450,00	450,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.251,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>85.802,42</b>	<b>198.655,81</b>	<b>143.398,05</b>	<b>5.450,00</b>
11	Personalaufwendungen	70.321,64	71.670,00	53.636,92	54.624,00	55.406,00	56.344,00
5011000	Bezüge - Beamte	26.049,20	9.669,00	2.701,00	2.755,00	2.810,00	2.866,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	22.733,69	42.968,00	38.521,00	39.180,00	39.963,00	40.762,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.775,38	3.327,00	2.975,37	3.035,00	3.095,00	3.156,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.986,94	9.132,00	8.339,55	8.506,00	8.677,00	8.851,00
5041000	Beihilfen	1.489,95	635,00	161,00	154,00	128,00	125,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	11.031,15	5.243,00	751,00	794,00	559,00	429,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.255,33	696,00	188,00	200,00	174,00	155,00
12	Versorgungsaufwendungen	55.575,08	8.585,00	2.121,00	2.343,00	2.909,00	3.099,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	49.761,85	5.734,00	1.651,00	1.831,00	2.281,00	2.431,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	3.994,61	1.601,00	459,00	512,00	628,00	668,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	838,30	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	980,32	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.826,54	114.000,00	113.500,00	113.500,00	113.500,00	113.500,00
5241200	Wasser/Abwasser	1.269,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241250	Müll	26.721,20	41.500,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	178,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	47.657,32	72.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00
15	Transferaufwendungen	585.170,29	753.500,00	738.500,00	738.500,00	738.500,00	738.500,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	116.576,62	37.500,00	528.200,00	528.200,00	528.200,00	528.200,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	468.593,67	716.000,00	210.300,00	210.300,00	210.300,00	210.300,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.891,77	16.100,00	96.602,42	209.305,81	154.048,05	16.100,00
5412200	Reisekosten	50,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	477,19	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	24.000,00	0,00	80.502,42	193.205,81	137.948,05	0,00
5428000	Honorare für nebenberuflich Beschäftigte	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431050	Telekommunikation	67,53	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431350	Bewirtung	1.160,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	549,38	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5441600	Grundsteuer	2.174,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	11.750,24	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	1.138,18	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>828.785,32</b>	<b>963.855,00</b>	<b>1.004.360,34</b>	<b>1.118.272,81</b>	<b>1.064.363,05</b>	<b>927.543,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-824.534,32</b>	<b>-958.855,00</b>	<b>-918.557,92</b>	<b>-919.617,00</b>	<b>-920.965,00</b>	<b>-922.093,00</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-824.534,32</b>	<b>-958.855,00</b>	<b>-918.557,92</b>	<b>-919.617,00</b>	<b>-920.965,00</b>	<b>-922.093,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-824.534,32</b>	<b>-958.855,00</b>	<b>-918.557,92</b>	<b>-919.617,00</b>	<b>-920.965,00</b>	<b>-922.093,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.450,00	26.002,00	23.018,38	25.717,84	27.423,07	27.049,33
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.450,00	26.002,00	23.018,38	25.717,84	27.423,07	27.049,33
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-841.984,32</b>	<b>-984.857,00</b>	<b>-941.576,30</b>	<b>-945.334,84</b>	<b>-948.388,07</b>	<b>-949.142,33</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-44.180,00	-47.430,00	-53.065,00	-50.302,00	-43.405,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-841.984,32</b>	<b>-940.677,00</b>	<b>-894.146,30</b>	<b>-892.269,84</b>	<b>-898.086,07</b>	<b>-905.737,33</b>

## Produktbeschreibung Produkt Jugend, Familie und Senioren

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Für die Teilnahme an den Ferienspielen, Ferienbetreuungen oder anderer Kurse der Gemeinde sind Teilnahmegebühren zu zahlen.

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

##### Müll

Bei Pflegebedürftigkeit und Inkontinenz wird für die Dauer der Pflegebedürftigkeit eine Restmülltonne gewährt. Familien mit Kleinkindern erhalten für die Dauer von zwei Jahren ab Geburt des Kindes ebenfalls eine Restmülltonne für Windeln oder alternativ einen einmaligen Zuschuss für Stoffwindeln.

##### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Für die Organisation und Durchführung der Ferienspiele und Ferienbetreuung sowie Projekte in der Jugendarbeit werden 15.500 € bereitgestellt. Dem Caritasverband werden die Personalkosten für einen Integrationsbeauftragten (halbe Stelle) im Kreisfamilienzentrum in Höhe von 62.000 € erstattet.

#### **Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen**

##### Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen

Zur Förderung der hausärztlichen Versorgung kann eine finanzielle Unterstützung nach den Richtlinien zur Förderung der Ansiedlung von Ärztinnen und Ärzten gewährt werden.

##### Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

Hierunter fallen:

- 700.000 €, Betriebskostenzuschuss für freie und kirchliche Träger der Kindergärten anhand der Summe der Kind-Pauschalen:  
Die Summe der Kind-Pauschalen und somit auch der Zuschuss richtet sich nach den verschiedenen Betreuungszeiten in den verschiedenen Gruppenformen. Diese Summe ändert sich im laufenden Kindergartenjahr aufgrund der tatsächlichen Belegung der Plätze und ist somit schwer kalkulierbar.
- 8.000 €, Zuschuss für die Beförderung von Kindergartenkindern:  
Kindergartenkinder, die weiter als 2,0 Kilometer von der Einrichtung entfernt wohnen, erhalten einen Zuschuss zu den Beförderungskosten.
- 3.000 €, Zuschüsse nach den Jugendförderrichtlinien
- 5.000 €, Zuschüsse zur Sprachförderung an Grundschulen

#### **Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

##### Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten

Die Arbeit des Seniorenbeirats wird mit 2.500 € unterstützt.

##### Sonstige Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen Aufwendungen zur Durchführung der Ferienspiele, Ferienbetreuungen und sonstiger Jugend- und Familienprojekte.

##### Kostenerstattungen an privat

Das Kreisfamilienzentrum erhält einen Sachkostenzuschuss.

##### Ehrungen, Erinnerungsabgaben, Repräsentationen

Alle neugeborenen Kinder erhalten Begrüßungsgeschenke.



Produktbeschreibung Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Marie Huster	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Jugendhäusern und Angeboten der Jugendhilfe zur Förderung und Entwicklung von Kindern und Jugendlichen  Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Angebote und Maßnahmen für junge Menschen im Alter vom 6. bis zum 21. Lebensjahr,</li><li>- Berücksichtigung besonderer Belange von Kindern und Jugendlichen in benachteiligten Lebenswelten,</li><li>- Unterstützung von jungen Menschen mit Migrationshintergrund,</li><li>- Angebote und Hilfen für junge Menschen mit Behinderungen.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Rahmenkonzeption Offene Kinder- und Jugendarbeit im Kreis Gütersloh, Ratsbeschlüsse		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	4.05	4.95	4.95

## Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.398,14	199.013,52	181.099,02	180.732,93	179.738,94	179.532,50
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	168.590,63	194.600,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	2.007,51	1.913,52	1.599,02	1.232,93	238,94	32,50
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.094,59	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
4461000	Verkaufserlöse	6.414,59	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.680,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	300,00	450,00	450,00	450,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	300,00	450,00	450,00	450,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-116,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4721000	Bestandsveränderungen	-116,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>180.376,12</b>	<b>206.013,52</b>	<b>188.399,02</b>	<b>188.182,93</b>	<b>187.188,94</b>	<b>186.982,50</b>
11	Personalaufwendungen	273.734,26	351.127,00	320.886,00	364.614,00	352.214,00	359.089,00
5011000	Bezüge - Beamte	6.719,78	6.092,00	2.701,00	2.755,00	2.810,00	2.866,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	205.405,82	263.184,00	244.625,00	278.739,00	268.383,00	273.750,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	17.660,65	19.604,00	18.254,00	20.289,00	20.697,00	21.112,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	40.136,25	58.105,00	54.206,00	61.683,00	59.464,00	60.653,00
5041000	Beihilfen	384,32	400,00	160,00	154,00	128,00	126,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.845,66	3.304,00	752,00	794,00	558,00	428,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	581,78	438,00	188,00	200,00	174,00	154,00
12	Versorgungsaufwendungen	5.186,16	5.408,00	2.120,00	2.342,00	2.909,00	3.099,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.686,59	3.612,00	1.650,00	1.830,00	2.281,00	2.431,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.030,46	1.008,00	458,00	512,00	628,00	668,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	216,22	788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	252,89	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.854,14	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	317,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	729,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	38,68	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.768,07	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.620,27	4.333,79	3.685,39	2.562,33	1.228,66	683,86
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	105,51	75,51	52,32	48,38	48,38	48,38
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	280,68	280,68	280,68	280,69	186,12	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.234,08	3.977,60	3.352,39	2.233,26	994,16	635,48
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.807,65	23.600,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00
5428000	Honorare für nebenberuflich Beschäftigte	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5431000	Büromaterial	122,34	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5431050	Telekommunikation	1.750,25	1.850,00	1.750,00	1.850,00	1.950,00	2.050,00
5431100	Porto	8,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	290,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	201,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431350	Bewirtung	8.276,54	4.700,00	5.500,00	5.450,00	5.400,00	5.350,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	961,46	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	10.929,40	10.400,00	10.400,00	10.350,00	10.300,00	10.250,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	389,40	1.300,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	285,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	587,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>313.202,48</b>	<b>393.968,79</b>	<b>359.791,39</b>	<b>402.618,33</b>	<b>389.451,66</b>	<b>395.971,86</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-132.826,36</b>	<b>-187.955,27</b>	<b>-171.392,37</b>	<b>-214.435,40</b>	<b>-202.262,72</b>	<b>-208.989,36</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-132.826,36</b>	<b>-187.955,27</b>	<b>-171.392,37</b>	<b>-214.435,40</b>	<b>-202.262,72</b>	<b>-208.989,36</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-132.826,36</b>	<b>-187.955,27</b>	<b>-171.392,37</b>	<b>-214.435,40</b>	<b>-202.262,72</b>	<b>-208.989,36</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.281,75	22.822,00	22.776,13	23.756,61	25.471,99	25.104,38
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	492,75	285,00	624,07	637,73	647,88	654,01
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.789,00	22.537,00	22.152,06	23.118,88	24.824,11	24.450,37
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-150.108,11</b>	<b>-210.777,27</b>	<b>-194.168,50</b>	<b>-238.192,01</b>	<b>-227.734,71</b>	<b>-234.093,74</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-1.655,00	-1.655,00	-1.655,00	-1.655,00	-1.655,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-150.108,11</b>	<b>-209.122,27</b>	<b>-192.513,50</b>	<b>-236.537,01</b>	<b>-226.079,71</b>	<b>-232.438,74</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-2.400,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.047,49	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>1.047,49</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.047,49</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>

## Investitionen Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Pentagon)	0,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Klein Bonum)	0,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Klein Bo	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Pentagon	1.047,49	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

## Produktbeschreibung Produkt Offene Kinder- und Jugendarbeit

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

##### Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Aus dem Kinder- und Jugendförderplan des Kreises Gütersloh erhalten die Jugendhäuser Zuschüsse zu den Betriebskosten, für Anschaffungen und Projekte.

#### **Ergebnisposition 05: : Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hierunter fallen Einnahmen aus Getränkeverkäufen bzw. Veranstaltungen der Jugendhäuser und der Konzert-AG des Klein Bonums.

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und**

#### **Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Als pädagogischer Etat stehen den beiden Jugendhäusern insgesamt 28.100 € zur Verfügung:

14.700 € für das Klein Bonum, 13.400 € für das Pentagon.

Für Veranstaltungen der Konzert-AG (Klein Bonum) werden 5.000 € bereitgestellt, die Refinanzierung erfolgt aus Eintrittsgeldern.

#### **Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Jedem Jugendhaus stehen 1.500 € für investive Anschaffungen zur Verfügung.



Produktbeschreibung Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Marie Huster	
Kurzbeschreibung	Umsetzung und Mitwirkung bei allen schulrelevanten Angelegenheiten im Rahmen der geltenden gesetzlichen Vorgaben und Regelungen.  Dies sind insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Schulentwicklungsplanung,</li><li>- Schulbedarfsplanung,</li><li>- Medienentwicklungsplanung,</li><li>- allgemeine Verwaltungsarbeit,</li><li>- gesetzliche Mitwirkungsrechte nach LandesG,</li><li>- Mitwirkung an (Förder-)Projekten,</li><li>- Mitwirkung integrative Beschulung und Inklusion.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	SchulG, Nebengesetze, Entscheidungen des Schulträgers		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	0,80	1,00	0,75

## Teilergebnishaushalt Produkt 030101 Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.016,55	129.694,38	116.544,38	116.544,38	116.544,38	116.544,38
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4141000	Zuweisungen vom Land	7.972,19	20.650,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	9.044,36	9.044,38	9.044,38	9.044,38	9.044,38	9.044,38
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.574,27	31.200,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
4481000	Erstattungen vom Land	28.574,27	31.200,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	600,00	900,00	900,00	900,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	600,00	900,00	900,00	900,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>145.590,82</b>	<b>160.894,38</b>	<b>148.144,38</b>	<b>148.444,38</b>	<b>148.444,38</b>	<b>148.444,38</b>
11	Personalaufwendungen	55.170,56	83.567,00	47.641,00	48.646,00	48.997,00	49.641,00
5011000	Bezüge - Beamte	26.035,58	22.915,00	5.402,00	5.510,00	5.620,00	5.733,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	11.127,26	35.168,00	31.304,00	31.930,00	32.568,00	33.220,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	858,54	2.723,00	2.422,00	2.471,00	2.520,00	2.571,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	2.380,47	7.179,00	6.313,00	6.440,00	6.569,00	6.700,00
5041000	Beihilfen	1.489,17	1.505,00	321,00	307,00	255,00	251,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	11.025,39	12.426,00	1.503,00	1.588,00	1.118,00	857,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.254,15	1.651,00	376,00	400,00	347,00	309,00
12	Versorgungsaufwendungen	20.093,66	20.345,00	4.241,00	4.684,00	5.819,00	6.198,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	14.283,47	13.589,00	3.301,00	3.661,00	4.562,00	4.862,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	3.992,52	3.795,00	917,00	1.023,00	1.257,00	1.336,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	837,86	2.961,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	979,81	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.863,19	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	63,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	2.038,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	4.312,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.449,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	2.207,15	2.227,43	1.769,59	996,08	456,54	99,52
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	2.207,15	2.227,43	1.769,59	996,08	456,54	99,52
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.324,24	131.900,00	136.500,00	136.500,00	136.500,00	136.500,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	5.731,42	1.900,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	117,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	315,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	120.160,11	130.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>221.658,80</b>	<b>244.039,43</b>	<b>196.151,59</b>	<b>196.826,08</b>	<b>197.772,54</b>	<b>198.438,52</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-76.067,98</b>	<b>-83.145,05</b>	<b>-48.007,21</b>	<b>-48.381,70</b>	<b>-49.328,16</b>	<b>-49.994,14</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-76.067,98</b>	<b>-83.145,05</b>	<b>-48.007,21</b>	<b>-48.381,70</b>	<b>-49.328,16</b>	<b>-49.994,14</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-76.067,98</b>	<b>-83.145,05</b>	<b>-48.007,21</b>	<b>-48.381,70</b>	<b>-49.328,16</b>	<b>-49.994,14</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.789,00	25.060,00	23.151,66	24.118,48	25.823,71	25.449,97
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.789,00	25.060,00	23.151,66	24.118,48	25.823,71	25.449,97
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-92.856,98</b>	<b>-108.205,05</b>	<b>-71.158,87</b>	<b>-72.500,18</b>	<b>-75.151,87</b>	<b>-75.444,11</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-6.895,00	-7.125,00	-7.125,00	-7.125,00	-7.125,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-92.856,98</b>	<b>-101.310,05</b>	<b>-64.033,87</b>	<b>-65.375,18</b>	<b>-68.026,87</b>	<b>-68.319,11</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-383.282,01	-552.625,00	-880.632,00	-532.168,00	-532.168,00	-532.168,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-383.282,01</b>	<b>-552.625,00</b>	<b>-880.632,00</b>	<b>-532.168,00</b>	<b>-532.168,00</b>	<b>-532.168,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.071,99	192.500,00	414.665,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>1.071,99</b>	<b>192.500,00</b>	<b>414.665,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>382.210,02</b>	<b>360.125,00</b>	<b>465.967,00</b>	<b>532.168,00</b>	<b>532.168,00</b>	<b>532.168,00</b>

## Investitionen Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Schul- und Bildungspauschale	-383.282,01	-389.000,00	-532.168,00	0,00	-532.168,00	-532.168,00	-532.168,00
Fördermaßnahme Ganztagsausbau Bolandschule	0,00	-104.125,00	-133.836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermaßnahme Ganztagsausbau Josefschule	0,00	-51.000,00	-80.889,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermaßnahme Ganztagsausbau Wilbrandschule	0,00	-8.500,00	-133.739,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Inklusion GVG	1.071,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Bolandschule	0,00	122.500,00	157.455,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Josefschule	0,00	60.000,00	95.164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganztagsausbau Wilbrandschule	0,00	10.000,00	162.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 2: Zuwendungen und Allgemeine Umlagen**

##### Allgemeine Zuweisungen vom Land

Die Gemeinde erhält gemäß § 17 GFG insgesamt 400.000 € als Schul- und Bildungspauschale vom Land. Im Haushaltsjahr 2026 werden 100.000 € im Ergebnisplan veranschlagt. Die restlichen 300.000 € werden als Investitionszahlungen im Teilfinanzplan (Pos. 18) ausgewiesen. Die entsprechenden Aufwendungen/Investitionen werden in den Teilfinanzplänen der Schulen bzw. im Teilfinanzplan des Produktes Gebäudemanagement ausgewiesen.

##### Zuweisungen vom Land

Für kommunale Aufwendungen für die schulische Inklusion erhält die Gemeinde einen Anteil am Belastungsausgleich.

#### **Ergebnisposition 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

##### Erstattungen vom Land

Zur Förderung von Schulsozialarbeit in Nordrhein-Westfalen erhält die Gemeinde eine Zuwendung vom Land über den Kreis Gütersloh. Der Eigenanteil beträgt 20 %.

Mit der Durchführung der Schulsozialarbeit an den Grundschulen ist der Caritasverband beauftragt (siehe auch Pos. 16), an der von-Zumbusch-Gesamtschule wird eigenes Personal eingesetzt.

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

##### Schülerbeförderungskosten

Die Schülerbeförderungskosten für Schülerinnen und Schüler der von-Zumbusch-Gesamtschule mit sonderpädagogischem Förderbedarf werden aus den Zuweisungen vom Land für die schulische Inklusion bezahlt.

#### **Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

##### Lehr- und Lernmittel

Lehr- und Lernmittel zur Beschulung von Schülerinnen und Schülern mit sonderpädagogischem Förderbedarf werden aus den Zuweisungen vom Land für die schulische Inklusion bezahlt.

##### Kostenerstattungen an privat

Dem Caritasverband werden für die Durchführung der Schulsozialarbeit an den Grundschulen die Personalkosten erstattet.

Produktbeschreibung Produkt Bolandschule			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Marie Huster	
Kurzbeschreibung	Sicherstellung der sächlichen und finanziellen Ausstattung und Voraussetzungen für die Beschulung von Kindern im Primarbereich, sowie Bereitstellung von Verwaltungspersonal.  Dies sind insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Schülerbeförderung,</li><li>- Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen,</li><li>- Schulsekretariat,</li><li>- Randstundenbetreuung,</li><li>- Offene Ganztagschule (OGS).</li></ul>		
Auftragsgrundlage	SchulG, Nebengesetze, Schulträgerentscheidungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	0,55	0,55	0,55

## Teilergebnishaushalt Produkt 030102 Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146.312,00	149.100,00	166.271,16	166.271,16	166.271,16	166.271,16
4141000	Zuweisungen vom Land	146.152,00	149.000,00	165.500,00	165.500,00	165.500,00	165.500,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	100,00	100,00	771,16	771,16	771,16	771,16
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.634,00	48.900,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.024,00	3.200,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	45.610,00	45.700,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.898,83	7.177,93	4.940,00	1.846,44	1.846,44	1.846,44
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	11.870,12	7.177,93	4.340,00	946,44	946,44	946,44
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	600,00	900,00	900,00	900,00
4591220	Skonto	28,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>206.844,83</b>	<b>205.177,93</b>	<b>229.811,16</b>	<b>226.717,60</b>	<b>226.717,60</b>	<b>226.717,60</b>
11	Personalaufwendungen	36.252,05	37.517,00	39.051,00	39.882,00	40.058,00	40.522,00
5011000	Bezüge - Beamte	5.043,54	5.031,00	5.402,00	5.510,00	5.620,00	5.733,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	21.927,02	22.528,00	24.266,00	24.751,00	25.246,00	25.751,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.708,43	1.743,00	1.878,00	1.915,00	1.953,00	1.992,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.712,10	4.794,00	5.305,00	5.411,00	5.519,00	5.629,00
5041000	Beihilfen	288,48	331,00	321,00	307,00	255,00	251,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.135,81	2.728,00	1.503,00	1.588,00	1.118,00	857,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	436,67	362,00	376,00	400,00	347,00	309,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.892,49	4.467,00	4.241,00	4.684,00	5.819,00	6.198,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.766,95	2.984,00	3.301,00	3.661,00	4.562,00	4.862,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	773,42	833,00	917,00	1.023,00	1.257,00	1.336,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	162,31	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	189,81	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.367,76	53.400,00	50.500,00	50.500,00	50.500,00	50.500,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	693,37	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	12.410,39	11.900,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	32.421,48	39.000,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	842,52	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
14	Bilanzielle Abschreibung	16.064,53	11.212,06	9.693,32	5.312,75	5.085,32	5.085,33
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	844,96	844,96	844,96	844,96	844,96	844,96
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	15.219,57	10.367,10	8.848,36	4.467,79	4.240,36	4.240,37
15	Transferaufwendungen	241.372,00	263.051,00	284.000,00	284.000,00	284.000,00	284.000,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	241.372,00	263.051,00	284.000,00	284.000,00	284.000,00	284.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.087,90	36.400,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00
5422100	sonstige Miete	1.624,60	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431000	Büromaterial	2.350,06	2.000,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
5431050	Telekommunikation	1.249,44	1.100,00	1.200,00	1.250,00	1.300,00	1.350,00
5431100	Porto	68,70	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	1.600,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	2.202,55	2.600,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.179,01	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.990,97	2.900,00	2.800,00	2.750,00	2.700,00	2.650,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	724,55	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	8.909,84	23.600,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	162,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>366.036,73</b>	<b>406.047,06</b>	<b>423.785,32</b>	<b>420.678,75</b>	<b>421.762,32</b>	<b>422.605,33</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-159.191,90</b>	<b>-200.869,13</b>	<b>-193.974,16</b>	<b>-193.961,15</b>	<b>-195.044,72</b>	<b>-195.887,73</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 030102 Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-159.191,90</b>	<b>-200.869,13</b>	<b>-193.974,16</b>	<b>-193.961,15</b>	<b>-195.044,72</b>	<b>-195.887,73</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-159.191,90</b>	<b>-200.869,13</b>	<b>-193.974,16</b>	<b>-193.961,15</b>	<b>-195.044,72</b>	<b>-195.887,73</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162.822,39	209.095,00	270.493,50	244.750,75	250.410,84	311.704,20
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	522,62	0,00	661,90	676,39	687,15	693,66
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	117.106,12	147.279,00	202.454,00	175.898,00	179.634,00	241.449,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	45.193,65	61.816,00	67.377,60	68.176,36	70.089,69	69.561,54
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-322.014,29</b>	<b>-409.964,13</b>	<b>-464.467,66</b>	<b>-438.711,90</b>	<b>-445.455,56</b>	<b>-507.591,93</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-17.643,00	-18.540,00	-18.540,00	-18.540,00	-18.540,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-322.014,29</b>	<b>-392.321,13</b>	<b>-445.927,66</b>	<b>-420.171,90</b>	<b>-426.915,56</b>	<b>-489.051,93</b>

Teilfinanzhaushalt Produkt Bolandschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.317,76	5.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	3.317,76	5.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.317,76	-5.900,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
Investitionen Produkt Bolandschule							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	3.317,76	5.900,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

## Produktbeschreibung Produkt Bolandschule

### Erläuterungen

#### Schulleitungsbudget

Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurden die Budgets der Grundschulen auf eine Pauschale pro Schüler/-in umgestellt. Die Pauschale beträgt im Ergebnisplan 65 € pro Schüler/-in und 15 € im Finanzplan. Zusätzlich erhält jede Grundschule einen Sockelbetrag in Höhe von 3.000 €. Das Budget der Bolandschule beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf der Grundlage von 197 Schülerinnen und Schülern auf 15.800 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 6.000 € (Finanzplan, Pos. 26). Diesen Betrag kann die Schulleitung eigenverantwortlich bewirtschaften.

#### Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

##### Zuweisung vom Land

Für die Offene Ganztagsschule werden pro teilnehmenden Schülerinnen und Schülern Landeszuwendungen gewährt. Für Schülerinnen und Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf und aus Flüchtlingsfamilien können erhöhte Zuwendungen beantragt werden. Die Zuweisung schwankt je nach Anzahl der Schülerinnen und Schülern, die für die Offene Ganztagsschule angemeldet wurden. Zur Sicherstellung der Randstundenbetreuung außerhalb der Offenen Ganztagsschule wird eine Betreuungspauschale gewährt.

#### Ergebnisposition 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

##### Elternanteil an den Lernmittelkosten

Pro Schüler/-in ist ein Eigenanteil an den Lernmittelkosten von den Erziehungsberechtigten zu tragen.

##### OGGS-Elternbeiträge und

##### OGGS-Verpflegungsgeld

Die Elternbeiträge richten sich nach dem Jahreseinkommen der Erziehungsberechtigten und werden auf Grundlage der Beitragssatzung erhoben. Die Verpflegungspauschale wird seit dem 01.08.2022 von der Volkshochschule Reckenberg-Ems eingezogen.

#### Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

##### Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Die Aufwendungen für die in einem Schuljahr erforderlichen Lernmittel ergeben sich anhand der Schülerzahl und der durch Verordnung festgesetzten Durchschnittsbeträge.

##### Schülerbeförderungskosten

Für Schülerinnen und Schüler der Primarstufe, die weiter als 2,0 Kilometer von der nächstgelegenen Grundschule entfernt wohnen, werden die Beförderungskosten nach der Schülerfahrkostenverordnung erstattet. Die Fahrkostenerstattung erfolgt durch Ausgabe eines Monatstickets zur Nutzung des ÖPNV, aktuell in Form von Deutschlandtickets. Weiterhin werden die Buskosten zum Schwimmunterricht im Hallenbad Herzebrock in Höhe von 8.800 € übernommen.

#### Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

##### Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

Der Träger der Offenen Ganztagsschule an den Grundschulen, die Volkshochschule Reckenberg-Ems, erhält eine Zuweisung zur Durchführung der Betreuung. Diese setzt sich aus den Zuweisungen vom Land (siehe Pos. 2), einem kalkulatorischen Elternbeitrag von monatlich 80 € pro Schüler/-in sowie pauschalen Komplementärmitteln in Höhe von 12.500 € zusammen. Für die Randstundenbetreuung, ebenfalls in Trägerschaft der Volkshochschule Reckenberg-Ems, wird eine Betreuungspauschale gewährt. Darüber hinaus erhebt die Volkshochschule Reckenberg-Ems eigenständig Elternbeiträge für die Randstundenbetreuung. In den Schuljahren 2023/2024 und 2024/2025 ist es zu einem außerordentlichen Zuschussbedarf gekommen, v.a. aufgrund gestiegener Personalkosten. Mit Beginn des Schuljahres 2026/2027 soll die Finanzierung daher angepasst werden.

#### Aufwendungen

##### Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Den Gemeindewerken wird der Winterdienst bzw. die Straßenreinigung auf den Schulwegen im Außenbereich erstattet. Für das Schulschwimmen wird Eintritt im Hallenbad gezahlt.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahlen insgesamt	187	188	197
Zuschussbedarf pro Schüler	1.937 €	2.085 €	2.264 €
Schülerzahl offene Ganztagsschule	87	85	91
Schulleiterbudget	Ansatz 2026	zu übertragende Reste aus 2025	fortgeschriebener Ansatz 2026
		(vorläufiger Stand)	(vorläufiger Stand)
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Ergebnisposition 13 die "Unterhaltung der Schuleinrichtung" und aus der Ergebnisposition 16 die "Sachkosten (Schulleiterbudget)".	15.800 €	3.624,66 €	19.424,66 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 den "Erwerb von beweglichem Anlagevermögen".	6.000 €	9.253,48 €	15.253,48 €

## Teilergebnishaushalt Kostenträger 21212 Schulleitungsbudget Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160,00	100,00	771,16	771,16	771,16	771,16
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	100,00	100,00	771,16	771,16	771,16	771,16
07	Sonstige ordentliche Erträge	28,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	28,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>188,71</b>	<b>100,00</b>	<b>771,16</b>	<b>771,16</b>	<b>771,16</b>	<b>771,16</b>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.535,89	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	693,37	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	842,52	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.504,03	4.355,72	5.692,83	4.705,82	4.478,39	4.478,40
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	844,96	844,96	844,96	844,96	844,96	844,96
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	3.659,07	3.510,76	4.847,87	3.860,86	3.633,43	3.633,44
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.990,08	12.800,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00
5422100	sonstige Miete	1.624,60	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5431000	Büromaterial	2.350,06	2.000,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
5431050	Telekommunikation	1.249,44	1.100,00	1.200,00	1.250,00	1.300,00	1.350,00
5431100	Porto	68,70	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	1.600,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	2.202,55	2.600,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.179,01	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.990,97	2.900,00	2.800,00	2.750,00	2.700,00	2.650,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	724,55	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.030,00</b>	<b>19.655,72</b>	<b>21.492,83</b>	<b>20.505,82</b>	<b>20.278,39</b>	<b>20.278,40</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.841,29</b>	<b>-19.555,72</b>	<b>-20.721,67</b>	<b>-19.734,66</b>	<b>-19.507,23</b>	<b>-19.507,24</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.841,29</b>	<b>-19.555,72</b>	<b>-20.721,67</b>	<b>-19.734,66</b>	<b>-19.507,23</b>	<b>-19.507,24</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-18.841,29</b>	<b>-19.555,72</b>	<b>-20.721,67</b>	<b>-19.734,66</b>	<b>-19.507,23</b>	<b>-19.507,24</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	487,51	0,00	617,43	630,95	640,99	647,06
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	487,51	0,00	617,43	630,95	640,99	647,06
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-19.328,80</b>	<b>-19.555,72</b>	<b>-21.339,10</b>	<b>-20.365,61</b>	<b>-20.148,22</b>	<b>-20.154,30</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-765,00	-790,00	-790,00	-790,00	-790,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-19.328,80</b>	<b>-18.790,72</b>	<b>-20.549,10</b>	<b>-19.575,61</b>	<b>-19.358,22</b>	<b>-19.364,30</b>

## Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.317,76	5.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>3.317,76</b>	<b>5.900,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.317,76</b>	<b>-5.900,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>

## Investitionen Kostenträger Schulleitungsbudget Bolandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	3.317,76	5.900,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00



Produktbeschreibung Produkt Josefschule			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Marie Huster	
Kurzbeschreibung	Sicherstellung der sächlichen und finanziellen Ausstattung und Voraussetzungen für die Beschulung von Kindern im Primarbereich, sowie Bereitstellung von Verwaltungspersonal.  Dies sind insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Schülerbeförderung,</li><li>- Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen,</li><li>- Schulsekretariat,</li><li>- Randstundenbetreuung,</li><li>- Offene Ganztagschule (OGS).</li></ul>		
Auftragsgrundlage	SchulG, Nebengesetze, Schulträgerentscheidungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	0,55	0,55	0,55

## Teilergebnishaushalt Produkt 030103 Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.328,50	114.400,00	108.500,00	108.500,00	108.500,00	108.500,00
4141000	Zuweisungen vom Land	109.328,50	114.400,00	108.500,00	108.500,00	108.500,00	108.500,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.983,00	60.300,00	48.600,00	48.600,00	48.600,00	48.600,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.248,00	3.300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	60.735,00	57.000,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.850,78	5.917,13	6.111,54	3.154,71	3.154,71	3.154,71
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	8.800,41	5.917,13	5.511,54	2.254,71	2.254,71	2.254,71
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	600,00	900,00	900,00	900,00
4591220	Skonto	50,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>182.163,28</b>	<b>180.617,13</b>	<b>163.211,54</b>	<b>160.254,71</b>	<b>160.254,71</b>	<b>160.254,71</b>
11	Personalaufwendungen	34.653,32	35.962,00	36.419,00	37.198,00	37.321,00	37.731,00
5011000	Bezüge - Beamte	5.043,54	5.031,00	5.402,00	5.510,00	5.620,00	5.733,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	20.723,47	21.291,00	22.242,00	22.687,00	23.141,00	23.604,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.618,14	1.650,00	1.724,00	1.758,00	1.793,00	1.829,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.407,21	4.569,00	4.851,00	4.948,00	5.047,00	5.148,00
5041000	Beihilfen	288,48	331,00	321,00	307,00	255,00	251,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.135,81	2.728,00	1.503,00	1.588,00	1.118,00	857,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	436,67	362,00	376,00	400,00	347,00	309,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.892,49	4.467,00	4.241,00	4.684,00	5.819,00	6.198,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.766,95	2.984,00	3.301,00	3.661,00	4.562,00	4.862,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	773,42	833,00	917,00	1.023,00	1.257,00	1.336,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	162,31	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	189,81	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.271,44	55.900,00	55.750,00	55.750,00	55.750,00	55.750,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	854,87	900,00	950,00	950,00	950,00	950,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	10.563,99	11.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	28.812,00	43.000,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.880,58	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	11.329,70	8.226,86	7.897,80	3.456,62	3.450,96	2.990,64
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	29,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	11.299,80	8.226,86	7.897,80	3.456,62	3.450,96	2.990,64
15	Transferaufwendungen	184.308,50	187.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	184.308,50	187.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.183,06	41.400,00	40.450,00	40.450,00	40.450,00	40.450,00
5422100	sonstige Miete	2.043,17	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431000	Büromaterial	4.097,80	3.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431050	Telekommunikation	1.232,18	1.100,00	1.050,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00
5431100	Porto	88,15	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	1.797,66	2.700,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	884,16	800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5431350	Bewirtung	174,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.441,76	3.700,00	2.600,00	2.550,00	2.500,00	2.450,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	9.387,66	27.000,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	10,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>298.638,51</b>	<b>332.955,86</b>	<b>379.757,80</b>	<b>376.538,62</b>	<b>377.790,96</b>	<b>378.119,64</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-116.475,23</b>	<b>-152.338,73</b>	<b>-216.546,26</b>	<b>-216.283,91</b>	<b>-217.536,25</b>	<b>-217.864,93</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.475,23</b>	<b>-152.338,73</b>	<b>-216.546,26</b>	<b>-216.283,91</b>	<b>-217.536,25</b>	<b>-217.864,93</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 030103 Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-116.475,23</b>	<b>-152.338,73</b>	<b>-216.546,26</b>	<b>-216.283,91</b>	<b>-217.536,25</b>	<b>-217.864,93</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	202.122,88	275.543,00	353.274,32	269.244,34	274.336,27	317.979,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	954,47	384,00	1.208,84	1.235,30	1.254,96	1.266,84
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	156.035,92	212.837,00	285.340,00	200.580,00	203.739,00	247.898,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	45.132,49	62.322,00	66.725,48	67.429,04	69.342,31	68.814,16
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-318.598,11</b>	<b>-427.881,73</b>	<b>-569.820,58</b>	<b>-485.528,25</b>	<b>-491.872,52</b>	<b>-535.843,93</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-14.215,00	-16.560,00	-16.560,00	-16.560,00	-16.560,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-318.598,11</b>	<b>-413.666,73</b>	<b>-553.260,58</b>	<b>-468.968,25</b>	<b>-475.312,52</b>	<b>-519.283,93</b>

Teilfinanzhaushalt Produkt Josefschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.100,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>6.100,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>
Investitionen Produkt Josefschule							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	0,00	6.100,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

## Produktbeschreibung Produkt Josefschule

### Erläuterungen

#### Schulleitungsbudget

Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurden die Budgets der Grundschulen auf eine Pauschale pro Schüler/-in umgestellt. Die Pauschale beträgt im Ergebnisplan 65 € pro Schüler/-in und 15 € im Finanzplan. Zusätzlich erhält jede Grundschule einen Sockelbetrag in Höhe von 3.000 €. Das Budget der Josefschule beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf der Grundlage von 196 Schülerinnen und Schülern auf 15.800 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 6.000 € (Finanzplan, Pos. 26). Diesen Betrag kann die Schulleitung eigenverantwortlich bewirtschaften.

#### Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

##### Zuweisung vom Land

Für die Offene Ganztagsschule werden pro teilnehmenden Schülerinnen und Schülern Landeszuwendungen gewährt.

Für Schülerinnen und Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf und aus Flüchtlingsfamilien können erhöhte Zuwendungen beantragt werden. Die Zuweisung schwankt je nach Anzahl der Schülerinnen und Schülern, die für die Offene Ganztagsschule angemeldet wurden.

Zur Sicherstellung der Randstundenbetreuung außerhalb der Offenen Ganztagsschule wird eine Betreuungspauschale gewährt.

#### Ergebnisposition 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

##### Elternanteil an den Lernmittelkosten

Pro Schüler/-in ist ein Eigenanteil an den Lernmittelkosten von den Erziehungsberechtigten zu tragen.

##### OGGS-Elternbeiträge und

##### OGGS-Verpflegungsgeld

Die Elternbeiträge richten sich nach dem Jahreseinkommen der Erziehungsberechtigten und werden auf Grundlage der Beitragssatzung erhoben. Die Verpflegungspauschale wird seit dem 01.08.2022 von der Volkshochschule Reckenberg-Ems eingezogen.

#### Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

##### Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Die Aufwendungen für die in einem Schuljahr erforderlichen Lernmittel ergeben sich anhand der Schülerzahl und der durch Verordnung festgesetzten Durchschnittsbeträge.

##### Schülerbeförderungskosten

Für Schülerinnen und Schüler der Primarstufe, die weiter als 2,0 Kilometer von der nächstgelegenen Grundschule entfernt wohnen, werden die Beförderungskosten nach der Schülerfahrkostenverordnung erstattet. Die Fahrkostenerstattung erfolgt durch Ausgabe eines Monatstickets zur Nutzung des ÖPNV, aktuell in Form von Deutschlandtickets.

#### Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

##### Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

Der Träger der Offenen Ganztagsschule an den Grundschulen, die Volkshochschule Reckenberg-Ems, erhält eine Zuweisung zur Durchführung der Betreuung. Diese setzt sich aus den Zuweisungen vom Land (siehe Pos. 2), einem kalkulatorischen Elternbeitrag von monatlich 80 € pro Schüler/-in sowie pauschalen Komplementärmitteln in Höhe von 12.500 € zusammen. Für die Randstundenbetreuung, ebenfalls in Trägerschaft der Volkshochschule Reckenberg-Ems, wird eine Betreuungspauschale gewährt. Darüber hinaus erhebt die Volkshochschule Reckenberg-Ems eigenständig Elternbeiträge für die Randstundenbetreuung.. In den Schuljahren 2023/2024 und 2024/2025 ist es zu einem außerordentlichen Zuschussbedarf gekommen, v.a. aufgrund gestiegener Personalkosten. Mit Beginn des Schuljahres 2026/2027 soll die Finanzierung daher angepasst werden.

#### Aufwendungen

##### Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Den Gemeindewerken wird der Winterdienst bzw. die Straßenreinigung auf den Schulwegen im Außenbereich erstattet. Für das Schulschwimmen wird Eintritt im Hallenbad gezahlt.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahlen insgesamt	202	204	196
Zuschussbedarf pro Schüler	1.763 €	2.097 €	2.823 €
Schülerzahlen offene Ganztagsschule	68	61	63
Schulleiterbudget	Ansatz 2026	übertragene Reste aus 2025	fortgeschriebener Ansatz 2026
		(vorläufiger Stand)	(vorläufiger Stand)
"Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Ergebnisposition 13 die "Unterhaltung der Schuleinrichtung Josefschule" und aus der Ergebnisposition 16 die "Sachkosten (Schulleiterbudget)".	15.800 €	2.879,00 €	18.679,00 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 die "Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule".	6.000 €	2.343,00 €	8.343,00 €

## Teilergebnishaushalt Kostenträger 21222 Schulleitungsbudget Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	50,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	50,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>51,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.895,45	1.900,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	854,87	900,00	950,00	950,00	950,00	950,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.880,58	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.373,57	4.157,69	4.266,57	3.272,98	3.267,32	2.807,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	29,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.343,67	4.157,69	4.266,57	3.272,98	3.267,32	2.807,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.795,40	14.400,00	13.750,00	13.750,00	13.750,00	13.750,00
5422100	sonstige Miete	2.043,17	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431000	Büromaterial	4.097,80	3.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431050	Telekommunikation	1.232,18	1.100,00	1.050,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00
5431100	Porto	88,15	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	1.797,66	2.700,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	884,16	800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
5431350	Bewirtung	174,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.441,76	3.700,00	2.600,00	2.550,00	2.500,00	2.450,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	10,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.064,42</b>	<b>20.457,69</b>	<b>20.066,57</b>	<b>19.072,98</b>	<b>19.067,32</b>	<b>18.607,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.013,05</b>	<b>-20.457,69</b>	<b>-20.066,57</b>	<b>-19.072,98</b>	<b>-19.067,32</b>	<b>-18.607,00</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-20.013,05</b>	<b>-20.457,69</b>	<b>-20.066,57</b>	<b>-19.072,98</b>	<b>-19.067,32</b>	<b>-18.607,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-20.013,05</b>	<b>-20.457,69</b>	<b>-20.066,57</b>	<b>-19.072,98</b>	<b>-19.067,32</b>	<b>-18.607,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	487,76	384,00	617,75	631,27	641,32	647,39
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	487,76	384,00	617,75	631,27	641,32	647,39
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-20.500,81</b>	<b>-20.841,69</b>	<b>-20.684,32</b>	<b>-19.704,25</b>	<b>-19.708,64</b>	<b>-19.254,39</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-815,00	-790,00	-790,00	-790,00	-790,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-20.500,81</b>	<b>-20.026,69</b>	<b>-19.894,32</b>	<b>-18.914,25</b>	<b>-18.918,64</b>	<b>-18.464,39</b>

## Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.100,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>6.100,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.100,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>

## Investitionen Kostenträger Schulleitungsbudget Josefschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	0,00	6.100,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00



Produktbeschreibung Produkt Wilbrandschule			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Marie Huster	
Kurzbeschreibung	Sicherstellung der sächlichen und finanziellen Ausstattung und Voraussetzungen für die Beschulung von Kindern im Primarbereich, sowie Bereitstellung von Verwaltungspersonal.  Dies sind insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Schülerbeförderung,</li><li>- Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen,</li><li>- Schulsekretariat,</li><li>- Randstundenbetreuung,</li><li>- Offene Ganztagschule (OGS).</li></ul>		
Auftragsgrundlage	SchulG, Nebengesetze, Schulträgerentscheidungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	0,60	0,60	0,60

## Teilergebnishaushalt Produkt 030105 Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.526,14	133.434,13	133.867,09	133.780,27	133.780,27	133.780,27
4141000	Zuweisungen vom Land	111.092,00	131.000,00	132.400,00	132.400,00	132.400,00	132.400,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	2.434,14	2.434,13	1.467,09	1.380,27	1.380,27	1.380,27
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.932,50	54.800,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.920,00	4.100,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	50.012,50	50.700,00	58.200,00	58.200,00	58.200,00	58.200,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	76,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.316,74	6.641,26	6.558,13	2.182,67	2.182,67	2.182,67
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	11.292,99	6.641,26	5.958,13	1.282,67	1.282,67	1.282,67
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	600,00	900,00	900,00	900,00
4591220	Skonto	23,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>178.852,18</b>	<b>194.875,39</b>	<b>202.925,22</b>	<b>198.462,94</b>	<b>198.462,94</b>	<b>198.462,94</b>
11	Personalaufwendungen	39.401,68	40.838,00	41.080,00	41.952,00	42.170,00	42.677,00
5011000	Bezüge - Beamte	5.043,54	5.031,00	5.402,00	5.510,00	5.620,00	5.733,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	24.397,50	25.065,00	25.821,00	26.337,00	26.864,00	27.401,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.901,22	1.940,00	1.998,00	2.038,00	2.079,00	2.121,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	5.198,46	5.381,00	5.659,00	5.772,00	5.887,00	6.005,00
5041000	Beihilfen	288,48	331,00	321,00	307,00	255,00	251,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.135,81	2.728,00	1.503,00	1.588,00	1.118,00	857,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	436,67	362,00	376,00	400,00	347,00	309,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.892,49	4.467,00	4.241,00	4.684,00	5.819,00	6.198,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.766,95	2.984,00	3.301,00	3.661,00	4.562,00	4.862,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	773,42	833,00	917,00	1.023,00	1.257,00	1.336,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	162,31	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	189,81	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.762,81	48.200,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	790,83	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.139,90	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5255300	Ersatzbeschaffung von Festwerten (bewgl. AV)	10.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	14.952,08	14.400,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	18.914,00	31.000,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	21.202,24	16.394,84	14.572,60	8.404,70	6.132,06	5.585,48
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	18,76	18,74	2,12	0,00	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	1.052,28	1.052,29	1.052,29	1.052,29	1.052,29	1.052,29
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	20.131,20	15.323,81	13.518,19	7.352,41	5.079,77	4.533,19
15	Transferaufwendungen	187.432,00	239.942,70	257.400,00	257.400,00	257.400,00	257.400,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	178.657,00	231.192,70	248.000,00	248.000,00	248.000,00	248.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	8.775,00	8.750,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.523,88	32.500,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00	32.900,00
5422100	sonstige Miete	1.789,61	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431000	Büromaterial	2.314,70	3.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
5431050	Telekommunikation	1.179,70	1.100,00	900,00	950,00	1.000,00	1.050,00
5431100	Porto	210,25	300,00	350,00	350,00	350,00	350,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	3.392,02	4.000,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
5431300	Verbrauchsmaterial	115,02	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	3.487,32	3.900,00	4.250,00	4.200,00	4.150,00	4.100,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	107,40	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	8.842,06	16.500,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	76,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 030105 Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>321.215,10</b>	<b>382.342,54</b>	<b>399.293,60</b>	<b>394.440,70</b>	<b>393.521,06</b>	<b>393.860,48</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-142.362,92</b>	<b>-187.467,15</b>	<b>-196.368,38</b>	<b>-195.977,76</b>	<b>-195.058,12</b>	<b>-195.397,54</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-142.362,92</b>	<b>-187.467,15</b>	<b>-196.368,38</b>	<b>-195.977,76</b>	<b>-195.058,12</b>	<b>-195.397,54</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-142.362,92</b>	<b>-187.467,15</b>	<b>-196.368,38</b>	<b>-195.977,76</b>	<b>-195.058,12</b>	<b>-195.397,54</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	208.550,68	246.046,00	375.910,93	292.587,79	324.060,33	324.711,96
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	62,08	413,00	78,62	80,35	81,62	82,40
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	163.937,50	183.817,00	311.043,00	226.906,00	256.464,00	257.643,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	44.551,10	61.816,00	64.789,31	65.601,44	67.514,71	66.986,56
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-350.913,60</b>	<b>-433.513,15</b>	<b>-572.279,31</b>	<b>-488.565,55</b>	<b>-519.118,45</b>	<b>-520.109,50</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-16.032,00	-16.970,00	-16.970,00	-16.970,00	-16.970,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-350.913,60</b>	<b>-417.481,15</b>	<b>-555.309,31</b>	<b>-471.595,55</b>	<b>-502.148,45</b>	<b>-503.139,50</b>

Teilfinanzhaushalt Produkt Wilbrandschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.710,00	6.700,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>10.710,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.710,00</b>	<b>-6.700,00</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>-6.900,00</b>
Investitionen Produkt Wilbrandschule							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	10.710,00	6.700,00	6.900,00	0,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00

## Produktbeschreibung Produkt Wilbrandschule

### Erläuterungen

#### Schulleitungsbudget

Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurden die Budgets der Grundschulen auf eine Pauschale pro Schüler/-in umgestellt. Die Pauschale beträgt im Ergebnisplan 65 € pro Schüler/-in und 15 € im Finanzplan. Zusätzlich erhält jede Grundschule einen Sockelbetrag in Höhe von 3.000 €. Das Budget der Wilbrandschule beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf der Grundlage von 243 Schülerinnen und Schülern auf 18.800 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 6.700 € (Finanzplan, Pos. 26). Diesen Betrag kann die Schulleitung eigenverantwortlich bewirtschaften.

#### Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

##### Zuweisung vom Land

Für die Offene Ganztagsschule werden pro teilnehmenden Schülerinnen und Schülern Landeszuwendungen gewährt.

Für Schülerinnen und Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf und aus Flüchtlingsfamilien können erhöhte Zuwendungen beantragt werden. Die Zuweisung schwankt je nach Anzahl der Schülerinnen und Schülern, die für die Offene Ganztagsschule angemeldet wurden.

Zur Sicherstellung der Randstundenbetreuung außerhalb der Offenen Ganztagsschule wird eine Betreuungspauschale gewährt.

#### Ergebnisposition 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

##### Elternanteil an den Lernmittelkosten

Pro Schüler/-in ist ein Eigenanteil an den Lernmittelkosten von den Erziehungsberechtigten zu tragen.

##### OGGS-Elternbeiträge und OGGS-Verpflegungsgeld

Die Elternbeiträge richten sich nach dem Jahreseinkommen der Erziehungsberechtigten und werden auf Grundlage der Beitragssatzung erhoben. Die Verpflegungspauschale wird seit dem 01.08.2022 von der Volkshochschule Reckenberg-Ems eingezogen.

#### Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

##### Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Die Aufwendungen für die in einem Schuljahr erforderlichen Lernmittel ergeben sich anhand der Schülerzahl und der durch Verordnung festgesetzten Durchschnittsbeträge.

##### Schülerbeförderungskosten

Für Schülerinnen und Schüler der Primarstufe, die weiter als 2,0 Kilometer von der nächstgelegenen Grundschule entfernt wohnen, werden die Beförderungskosten nach der Schülerfahrkostenverordnung erstattet. Die Fahrkostenerstattung erfolgt durch Ausgabe eines Monatstickets zur Nutzung des ÖPNV, aktuell in Form von Deutschlandtickets.

#### Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

##### Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

Der Träger der Offenen Ganztagsschule an den Grundschulen, die Volkshochschule Reckenberg-Ems, erhält eine Zuweisung zur Durchführung der Betreuung. Diese setzt sich aus den Zuweisungen vom Land (siehe Pos. 2), einem kalkulatorischen Elternbeitrag von monatlich 80 € pro Schüler/-in sowie pauschalen Komplementärmitteln in Höhe von 12.500 € zusammen. In den Schuljahren 2023/2024 und 2024/2025 ist es zu einem außerordentlichen Zuschussbedarf gekommen, v.a. aufgrund gestiegener Personalkosten. Mit Beginn des Schuljahres 2026/2027 soll die Finanzierung daher angepasst werden

##### Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen

Für die Randstundenbetreuung wird dem Förderverein der Wilbrandschule als Träger eine Betreuungspauschale gewährt. Darüber hinaus erhebt der Förderverein eigenständig Elternbeiträge.

#### Ergebnisposition 16: Sonstige ordentlichen Aufwendungen

##### Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Den Gemeindewerken wird der Winterdienst bzw. die Straßenreinigung auf den Schulwegen im Außenbereich erstattet. Für das Schulschwimmen wird Eintritt im Hallenbad gezahlt.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahl insgesamt	218	243	255
Zuschussbedarf pro Schüler	1.593 €	1.697 €	2.178 €
Schülerzahl offene Ganztagsschule	59	77	79
Schulleiterbudget	Ansatz 2026	übertragene Reste aus 2025	fortgeschriebener Ansatz 2026
		(vorläufiger Stand)	(vorläufiger Stand)
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Ergebnisposition 13 die "Unterhaltung der Schuleinrichtung" und aus der Ergebnisposition 16 die "Sachkosten (Schulleiterbudget)".	19.600 €	23.747,53 €	43.347,53 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 die "Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule".	6.900 €	727,47 €	7.627,47 €

## Teilergebnishaushalt Kostenträger 21242 Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.434,14	2.434,13	1.467,09	1.380,27	1.380,27	1.380,27
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	2.434,14	2.434,13	1.467,09	1.380,27	1.380,27	1.380,27
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	76,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	23,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	23,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.534,69</b>	<b>2.434,13</b>	<b>1.467,09</b>	<b>1.380,27</b>	<b>1.380,27</b>	<b>1.380,27</b>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.896,73	2.800,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	790,83	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.139,90	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5255300	Ersatzbeschaffung von Festwerten (bewgl. AV)	10.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	10.297,88	10.241,20	9.102,09	7.609,65	5.337,01	4.790,43
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	18,76	18,74	2,12	0,00	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	1.052,28	1.052,29	1.052,29	1.052,29	1.052,29	1.052,29
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	9.226,84	9.170,17	8.047,68	6.557,36	4.284,72	3.738,14
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.672,82	16.000,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00
5422100	sonstige Miete	1.789,61	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
5431000	Büromaterial	2.314,70	3.000,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
5431050	Telekommunikation	1.179,70	1.100,00	900,00	950,00	1.000,00	1.050,00
5431100	Porto	210,25	300,00	350,00	350,00	350,00	350,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	3.392,02	4.000,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
5431300	Verbrauchsmaterial	115,02	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	3.487,32	3.900,00	4.250,00	4.200,00	4.150,00	4.100,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	107,40	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	76,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.867,43</b>	<b>29.041,20</b>	<b>28.702,09</b>	<b>27.209,65</b>	<b>24.937,01</b>	<b>24.390,43</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.332,74</b>	<b>-26.607,07</b>	<b>-27.235,00</b>	<b>-25.829,38</b>	<b>-23.556,74</b>	<b>-23.010,16</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.332,74</b>	<b>-26.607,07</b>	<b>-27.235,00</b>	<b>-25.829,38</b>	<b>-23.556,74</b>	<b>-23.010,16</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-34.332,74</b>	<b>-26.607,07</b>	<b>-27.235,00</b>	<b>-25.829,38</b>	<b>-23.556,74</b>	<b>-23.010,16</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	413,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	413,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-34.332,74</b>	<b>-27.020,07</b>	<b>-27.235,00</b>	<b>-25.829,38</b>	<b>-23.556,74</b>	<b>-23.010,16</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-940,00	-980,00	-980,00	-980,00	-980,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-34.332,74</b>	<b>-26.080,07</b>	<b>-26.255,00</b>	<b>-24.849,38</b>	<b>-22.576,74</b>	<b>-22.030,16</b>

## Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.710,00	6.700,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>10.710,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.710,00</b>	<b>-6.700,00</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>-6.900,00</b>

## Investitionen Kostenträger Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	10.710,00	6.700,00	6.900,00	0,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00



Produktbeschreibung Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Marie Huster	
Kurzbeschreibung	Sicherstellung der sächlichen und finanziellen Ausstattung als Voraussetzung für die Beschulung von Kindern im Bereich der Sekundarstufe I und II sowie Bereitstellung von Verwaltungspersonal.  Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Schülerbeförderung,</li><li>- Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen,</li><li>- Schulsekretariat,</li><li>- Mediothek,</li><li>- Schulsozialarbeit,</li><li>- Ganztagsangebot.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	SchulG, Nebengesetze, Schulträgerentscheidungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	4,05	4,60	4,50

## Teilergebnishaushalt Produkt 030108 von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.318,30	114.704,31	117.704,30	115.993,29	115.234,43	113.158,04
4141000	Zuweisungen vom Land	109.520,00	109.600,00	112.600,00	112.600,00	112.600,00	112.600,00
4146000	Zuweisungen von sonstiger öffentl. Sonderrechnung	3.332,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	1.361,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	5.104,34	5.104,31	5.104,30	3.393,29	2.634,43	558,04
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.521,41	87.600,00	93.600,00	93.600,00	93.600,00	93.600,00
4481000	Erstattungen vom Land	84.521,41	87.600,00	93.600,00	93.600,00	93.600,00	93.600,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	21.713,84	16.922,11	16.428,56	10.788,64	10.788,64	10.788,64
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	21.588,70	16.922,11	15.828,56	9.888,64	9.888,64	9.888,64
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	600,00	900,00	900,00	900,00
4591220	Skonto	125,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>225.553,55</b>	<b>219.226,42</b>	<b>227.732,86</b>	<b>220.381,93</b>	<b>219.623,07</b>	<b>217.546,68</b>
11	Personalaufwendungen	295.306,29	344.340,00	349.329,00	356.366,00	362.872,00	369.793,00
5011000	Bezüge - Beamte	5.043,54	5.031,00	5.402,00	5.510,00	5.620,00	5.733,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	222.032,14	260.070,00	263.823,00	269.098,00	274.479,00	279.969,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	17.114,12	19.873,00	20.031,00	20.432,00	20.841,00	21.258,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	48.255,53	55.945,00	57.873,00	59.031,00	60.212,00	61.416,00
5041000	Beihilfen	288,48	331,00	321,00	307,00	255,00	251,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.135,81	2.728,00	1.503,00	1.588,00	1.118,00	857,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	436,67	362,00	376,00	400,00	347,00	309,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.892,49	4.467,00	4.241,00	4.684,00	5.819,00	6.198,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.766,95	2.984,00	3.301,00	3.661,00	4.562,00	4.862,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	773,42	833,00	917,00	1.023,00	1.257,00	1.336,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	162,31	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	189,81	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.829,94	340.900,00	345.900,00	345.900,00	345.900,00	345.900,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	42,80	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	5.255,47	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	456,51	4.700,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	38.007,35	51.800,00	51.400,00	51.400,00	51.400,00	51.400,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	180.772,76	247.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	3.552,10	22.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.742,95	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	43.007,38	37.663,40	33.822,60	25.028,74	14.234,82	10.547,21
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	1.152,38	1.120,85	1.091,33	1.091,32	1.091,33	1.068,57
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	361,46	361,48	361,49	354,48	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	41.493,54	36.181,07	32.369,78	23.582,94	13.143,49	9.478,64
15	Transferaufwendungen	109.520,00	109.600,00	112.600,00	112.600,00	112.600,00	112.600,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	109.520,00	109.600,00	112.600,00	112.600,00	112.600,00	112.600,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.047,92	181.450,00	182.500,00	182.550,00	182.600,00	182.650,00
5422100	sonstige Miete	21.894,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5431000	Büromaterial	13.157,91	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
5431050	Telekommunikation	4.296,79	2.150,00	2.950,00	3.050,00	3.150,00	3.250,00
5431100	Porto	854,31	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	3.394,06	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	20.801,84	22.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00
5431300	Verbrauchsmaterial	670,13	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431350	Bewirtung	3.934,18	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	14.958,82	16.000,00	13.150,00	13.100,00	13.050,00	13.000,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	3.051,64	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	35.511,94	87.300,00	88.400,00	88.400,00	88.400,00	88.400,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	266,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 030108 von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	1.130,33	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>813.604,02</b>	<b>1.018.420,40</b>	<b>1.028.392,60</b>	<b>1.027.128,74</b>	<b>1.024.025,82</b>	<b>1.027.688,21</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-588.050,47</b>	<b>-799.193,98</b>	<b>-800.659,74</b>	<b>-806.746,81</b>	<b>-804.402,75</b>	<b>-810.141,53</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-588.050,47</b>	<b>-799.193,98</b>	<b>-800.659,74</b>	<b>-806.746,81</b>	<b>-804.402,75</b>	<b>-810.141,53</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-588.050,47</b>	<b>-799.193,98</b>	<b>-800.659,74</b>	<b>-806.746,81</b>	<b>-804.402,75</b>	<b>-810.141,53</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	623.403,63	946.090,26	879.331,68	935.877,54	947.453,40	909.837,66
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	2.229,75	1.329,00	2.823,98	2.885,80	2.931,73	2.959,47
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	522.285,65	833.423,00	792.583,00	848.382,00	858.332,00	821.550,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	98.888,23	111.338,26	83.924,70	84.609,74	86.189,67	85.328,19
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.211.454,10</b>	<b>-1.745.284,24</b>	<b>-1.679.991,42</b>	<b>-1.742.624,35</b>	<b>-1.751.856,15</b>	<b>-1.719.979,19</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-31.598,00	-32.050,00	-32.053,00	-32.055,00	-32.058,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.211.454,10</b>	<b>-1.713.686,24</b>	<b>-1.647.941,42</b>	<b>-1.710.571,35</b>	<b>-1.719.801,15</b>	<b>-1.687.921,19</b>

Teilfinanzhaushalt Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.377,46	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>8.377,46</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.377,46</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>
Investitionen Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	8.377,46	6.300,00	6.300,00	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00

## Produktbeschreibung Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule

### Erläuterungen

#### Schulleitungsbudget

Ab dem Haushaltsjahr 2013 wurden die Budgets der Schulen auf eine Pauschale pro Schüler/-in umgestellt. Die Pauschale beträgt im Ergebnisplan 120 € pro Schüler/-in und 30 € im Finanzplan. Für die Anmietung von Schließfächern werden 16.000 € bereitgestellt, die vom investiven Schulleitungsbudget (Finanzplan) abgezogen werden und das Schulleitungsbudget (Ergebnisplan) erhöhen. Das Budget der von-Zumbusch-Gesamtschule beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf der Grundlage von 742 Schülerinnen und Schülern somit auf 105.100 € (Ergebnisplan, Pos.13 und 16) bzw. 6.300 € (Finanzplan, Pos. 26). Diesen Betrag kann die Schulleitung eigenverantwortlich bewirtschaften. Zudem werden 4.000 € für die Schulsozialarbeit, 4.500 € für die Ausstattung der Mediothek sowie 2.000 € für die Unterhaltung der Mensaeinrichtung bereitgestellt (Pos. 13 und 16).

#### Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

##### Zuweisungen vom Land

Im Rahmen der Ganztagsoffensive für die Sekundarstufe I wurde das Förderprogramm „Geld oder Stelle“ aufgelegt, durch das mit einer an der Schulgröße orientierten Pauschale für Personalmaßnahmen eine Übermittagsbetreuung sichergestellt werden soll. Die Schule sorgt darüber hinaus dafür, dass unter Berücksichtigung der Bedarfe ergänzende Ganztags- und Betreuungsangebote durchgeführt werden.

#### Ergebnisposition 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

##### Erstattungen vom Land

Im Rahmen eines Gestellungsvertrages werden die Personalkosten einer vollen Stelle für Schulsozialarbeit vom Land übernommen.

#### Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

##### Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

Die Aufwendungen für die in einem Schuljahr erforderlichen Lernmittel ergeben sich anhand der Schülerzahl und der durch Verordnung festgesetzten Durchschnittsbeträge.

##### Schülerbeförderungskosten

Für Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe I und Sekundarstufe II, die weiter als 3,5 bzw. 5,0 Kilometer von der Schule entfernt wohnen, werden die Beförderungskosten nach der Schülerfahrkostenverordnung erstattet. Die Fahrkostenerstattung erfolgt durch Ausgabe eines Monatstickets zur Nutzung des ÖPNV, aktuell in Form von Deutschlandtickets. Zusätzliche Beförderungskosten werden für Betriebspraktika, für Kooperationen in der Oberstufe mit anderen Schulen (10.000 €) und für Bildungsfahrten (20.000 €) bereitgestellt.

#### Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen

##### Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

Der Träger der Übermittagsbetreuung im Rahmen des Programms „Geld oder Stelle“, die Fortbildungs-Akademie Reckenberg-Ems gGmbH, erhält die Landeszuwendungen zur Durchführung der Betreuung.

#### Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

##### Kostenerstattungen an Gemeindewerke

Den Gemeindewerken wird der Winterdienst bzw. die Straßenreinigung auf den Schulwegen im Außenbereich erstattet. Für das Schulschwimmen wird Eintritt im Hallenbad gezahlt.

Allgemeine Kennzahlen	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Schülerzahlen insgesamt	739	742	742
Zuschussbedarf pro Schüler	1.918 €	2.379 €	2.221 €
Schulleiterbudget	Ansatz 2026	übertragene Reste aus 2025	fortgeschriebener Ansatz 2026
		(vorläufiger Stand)	(vorläufiger Stand)
Das Schulleiterbudget beinhaltet Ansätze aus den Ergebnispositionen 13 und 16.	105.100 €	53.322,39 €	158.422,39 €
Das Schulleiterbudget beinhaltet aus der Finanzposition 26 die "Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule".	6.300 €	130.611,57 €	136.911,57 €

## Teilergebnishaushalt Kostenträger 21272 Schulleiterbudget Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	561,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	561,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	110,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	110,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>672,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.760,62	17.100,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	42,80	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	5.255,47	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	174,00	2.700,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	2.378,20	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.910,15	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	23.785,16	23.107,82	20.360,59	19.633,73	10.578,04	8.979,37
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	768,30	736,78	707,26	707,25	707,26	684,50
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	361,46	361,48	361,49	354,48	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	22.655,40	22.009,56	19.291,84	18.572,00	9.870,78	8.294,87
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.925,93	88.000,00	88.100,00	88.100,00	88.100,00	88.100,00
5422100	sonstige Miete	21.894,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5431000	Büromaterial	12.853,04	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
5431050	Telekommunikation	3.724,79	1.500,00	2.450,00	2.500,00	2.550,00	2.600,00
5431100	Porto	854,31	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	3.394,06	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	19.286,77	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	553,84	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431350	Bewirtung	3.829,58	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	14.365,37	15.000,00	12.150,00	12.100,00	12.050,00	12.000,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	2.933,24	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	23,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	1.088,68	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>119.471,71</b>	<b>128.207,82</b>	<b>125.460,59</b>	<b>124.733,73</b>	<b>115.678,04</b>	<b>114.079,37</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-118.799,58</b>	<b>-128.207,82</b>	<b>-125.460,59</b>	<b>-124.733,73</b>	<b>-115.678,04</b>	<b>-114.079,37</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-118.799,58</b>	<b>-128.207,82</b>	<b>-125.460,59</b>	<b>-124.733,73</b>	<b>-115.678,04</b>	<b>-114.079,37</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-118.799,58</b>	<b>-128.207,82</b>	<b>-125.460,59</b>	<b>-124.733,73</b>	<b>-115.678,04</b>	<b>-114.079,37</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.140,69	1.329,00	2.711,19	2.770,54	2.814,63	2.841,26
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	2.140,69	1.329,00	2.711,19	2.770,54	2.814,63	2.841,26
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-120.940,27</b>	<b>-129.536,82</b>	<b>-128.171,78</b>	<b>-127.504,27</b>	<b>-118.492,67</b>	<b>-116.920,63</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-5.255,00	-5.255,00	-5.270,00	-5.270,00	-5.270,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-120.940,27</b>	<b>-124.281,82</b>	<b>-122.916,78</b>	<b>-122.234,27</b>	<b>-113.222,67</b>	<b>-111.650,63</b>

Teilfinanzhaushalt Kostenträger Schulleiterbudget Gesamtschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.377,46	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>8.377,46</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.377,46</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>	<b>-6.300,00</b>
Investitionen Kostenträger Schulleiterbudget Gesamtschule							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	8.377,46	6.300,00	6.300,00	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00



Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Rita Pfeiffer	
Kurzbeschreibung	Weiterentwicklung und Förderung des Sports in der Gemeinde Herzebrock- Clarholz. Unterstützung und Beratung der sporttreibenden Vereine.  Dies beinhaltet insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Sportentwicklung und Sportstättenplanung,</li><li>- Ausstattung von Sportstätten,</li><li>- Nutzungsüberlassung von Sportstätten.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	0.35	0.30	0.30

## Teilergebnishaushalt Produkt 080101 Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.211,46	1.655,58	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	2.211,46	1.655,58	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.444,94	1.850,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
4411700	Entgelt für die Nutzung von Sportplätzen	816,94	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
4411800	Entgelt für die Nutzung von Turnhallen	1.628,00	1.100,00	400,00	400,00	400,00	400,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91,89	90,00	110,00	110,00	110,00	110,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	91,89	90,00	110,00	110,00	110,00	110,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	300,00	450,00	450,00	450,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	300,00	450,00	450,00	450,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.748,29</b>	<b>3.595,58</b>	<b>1.560,00</b>	<b>1.710,00</b>	<b>1.710,00</b>	<b>1.710,00</b>
11	Personalaufwendungen	26.853,83	31.884,00	27.093,00	27.663,00	27.907,00	28.295,00
5011000	Bezüge - Beamte	6.720,18	6.092,00	2.701,00	2.755,00	2.810,00	2.866,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	12.669,27	16.926,00	18.151,00	18.515,00	18.886,00	19.263,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	992,51	1.309,00	1.394,00	1.422,00	1.450,00	1.479,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	2.659,84	3.414,00	3.747,00	3.823,00	3.900,00	3.978,00
5041000	Beihilfen	384,38	400,00	161,00	154,00	128,00	125,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.845,82	3.304,00	751,00	794,00	559,00	429,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	581,83	439,00	188,00	200,00	174,00	155,00
12	Versorgungsaufwendungen	5.186,47	5.409,00	2.121,00	2.343,00	2.909,00	3.099,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.686,78	3.613,00	1.651,00	1.831,00	2.281,00	2.431,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.030,53	1.009,00	459,00	512,00	628,00	668,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	216,26	787,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	252,90	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.772,21	24.190,00	25.210,00	25.210,00	25.210,00	25.210,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	122,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	91,89	90,00	110,00	110,00	110,00	110,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.457,57	24.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
14	Bilanzielle Abschreibung	9.536,12	-18.965,22	5.138,49	4.902,02	4.343,46	3.753,39
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	2.702,36	-23.772,85	1.663,52	1.596,24	1.596,26	1.517,93
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	6.833,76	4.807,63	3.474,97	3.305,78	2.747,20	2.235,46
15	Transferaufwendungen	33.672,77	51.800,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	33.672,77	51.800,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.121,48	6.550,00	8.350,00	8.400,00	8.450,00	8.500,00
5431050	Telekommunikation	598,80	750,00	650,00	700,00	750,00	800,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.382,38	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	816,45	900,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	3.323,85	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>101.142,88</b>	<b>100.867,78</b>	<b>107.912,49</b>	<b>108.518,02</b>	<b>108.819,46</b>	<b>108.857,39</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-96.394,59</b>	<b>-97.272,20</b>	<b>-106.352,49</b>	<b>-106.808,02</b>	<b>-107.109,46</b>	<b>-107.147,39</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-96.394,59</b>	<b>-97.272,20</b>	<b>-106.352,49</b>	<b>-106.808,02</b>	<b>-107.109,46</b>	<b>-107.147,39</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-96.394,59</b>	<b>-97.272,20</b>	<b>-106.352,49</b>	<b>-106.808,02</b>	<b>-107.109,46</b>	<b>-107.147,39</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	182.348,68	235.825,00	237.515,41	443.407,10	530.619,41	335.573,55
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	329,22	365,00	496,75	507,62	515,70	520,58
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	164.878,46	212.436,00	214.370,00	419.284,00	504.783,00	310.106,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.141,00	23.024,00	22.648,66	23.615,48	25.320,71	24.946,97
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-278.743,27</b>	<b>-333.097,20</b>	<b>-343.867,90</b>	<b>-550.215,12</b>	<b>-637.728,87</b>	<b>-442.720,94</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-4.127,00	-3.678,00	-3.681,00	-3.683,00	-3.686,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-278.743,27</b>	<b>-328.970,20</b>	<b>-340.189,90</b>	<b>-546.534,12</b>	<b>-634.045,87</b>	<b>-439.034,94</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-60.641,01	-61.500,00	-68.078,00	-68.078,00	-68.078,00	-68.078,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-60.641,01</b>	<b>-61.500,00</b>	<b>-68.078,00</b>	<b>-68.078,00</b>	<b>-68.078,00</b>	<b>-68.078,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	136,85	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>136,85</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60.504,16</b>	<b>51.500,00</b>	<b>58.078,00</b>	<b>58.078,00</b>	<b>58.078,00</b>	<b>58.078,00</b>

## Investitionen Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Sportpauschale	-60.641,01	-61.500,00	-68.078,00	0,00	-68.078,00	-68.078,00	-68.078,00
Neuanschaffung von Sportgeräten u.a.	136,85	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

## Produktbeschreibung Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Entgelt für die Nutzung von Sportplätzen

Entgelt für die Nutzung von Turnhallen

Für die Nutzung der Sportplätze und Turn- und Sporthallen werden von Externen (insb. Firmen) Entgelte erhoben.

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Für die Sportgeräte in den Turn- und Sporthallen sowie für die Toranlagen auf den Sportplätzen werden Wartungs- und Reparaturkosten in Höhe von 25.000 € veranschlagt. Der Ansatz erhöht sich aufgrund von Kostensteigerungen und geplanten Reparaturen. Für die Anschaffung von Kleingeräten werden 3.000 € bereitgestellt.

#### **Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen**

Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen

Den Sportvereinen werden nach Antragstellung beim Gemeindesportverband bzw. bei der Gemeinde Zuschüsse nach den Sportförderrichtlinien gewährt.

#### **Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Ehrungen, Erinnerungsabgaben, Repräsentationen

Hierunter fallen Zuschüsse für Wettkämpfe und Ehrungen der Sportvereine.

#### **Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Neuanschaffung von Sportgeräten u.a.

Für die Anschaffung von Großgeräten werden 10.000 € bereitgestellt.

Produktbeschreibung Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung		Rita Pfeiffer	
<b>Kurzbeschreibung</b>			
Förderung des kulturellen Angebotes, der Erwachsenenbildung und der kulturellen Vereine. Ausbau und Organisation von Maßnahmen im Rahmen der bestehenden Städtepartnerschaften.			
Dies beinhaltet insbesondere:			
<ul style="list-style-type: none"><li>- VHS-Angebote,</li><li>- Erhaltung, Erschließung und Nutzbarmachung von Archivgut,</li><li>- Kulturförderung, Brauchtumspflege,</li><li>- Förderung der Städtepartnerschaften,</li><li>- Vergabe des Caspar-Ritter-von-Zumbusch-Preises.</li></ul>			
<b>Auftragsgrundlage</b>			
Ratsbeschlüsse, Weiterbildungsgesetz NRW, Satzung, ArchivG NW, Benutzungsordnung Gemeindearchiv, Förderrichtlinien			
<b>Stellenplanauszug</b>		<b>Ist Vorvorjahr</b>	<b>Plan Vorjahr</b>
		0,55	0,55
			0,45

## Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.935,36	9.980,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	0,00	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	3.935,36	4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
4311000	Verwaltungsgebühren	90,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,60	0,00	300,00	450,00	450,00	450,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	0,00	0,00	300,00	450,00	450,00	450,00
4591220	Skonto	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.225,96</b>	<b>11.330,00</b>	<b>5.450,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
11	Personalaufwendungen	41.594,44	51.193,00	41.557,00	42.417,00	42.957,00	43.646,00
5011000	Bezüge - Beamte	10.918,58	9.669,00	2.701,00	2.755,00	2.810,00	2.866,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	19.003,89	27.335,00	29.445,00	30.035,00	30.637,00	31.249,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.488,77	2.114,00	2.262,00	2.307,00	2.353,00	2.400,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	3.989,62	5.499,00	6.049,00	6.172,00	6.296,00	6.422,00
5041000	Beihilfen	624,52	635,00	161,00	154,00	128,00	125,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.623,73	5.244,00	751,00	794,00	559,00	429,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	945,33	697,00	188,00	200,00	174,00	155,00
12	Versorgungsaufwendungen	8.426,70	8.584,00	2.121,00	2.343,00	2.909,00	3.099,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.990,08	5.734,00	1.651,00	1.831,00	2.281,00	2.431,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.674,35	1.601,00	459,00	512,00	628,00	668,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	351,37	1.249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	410,90	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.958,67	27.711,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	0,00	101,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	42,84	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	1.272,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	0,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.643,12	16.110,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	155,38	155,38	155,38	155,38	155,38	155,38
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	155,38	155,38	155,38	155,38	155,38	155,38
15	Transferaufwendungen	144.670,65	151.300,00	156.405,00	162.405,00	162.405,00	167.405,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	2.615,99	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	17.802,55	21.500,00	20.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.903,23	4.300,00	4.405,00	4.405,00	4.405,00	4.405,00
5379000	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW	120.348,88	122.500,00	129.000,00	135.000,00	140.000,00	145.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.245,20	40.600,00	42.500,00	44.050,00	45.600,00	47.150,00
5422100	sonstige Miete	166,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431050	Telekommunikation	1.072,01	1.200,00	1.100,00	1.150,00	1.200,00	1.250,00
5431300	Verbrauchsmaterial	23,02	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5431350	Bewirtung	6.370,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	302,65	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	29.178,16	25.000,00	32.000,00	33.500,00	35.000,00	36.500,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	24,08	13.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	108,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>247.051,04</b>	<b>279.543,38</b>	<b>267.838,38</b>	<b>276.470,38</b>	<b>279.126,38</b>	<b>286.555,38</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-236.825,08</b>	<b>-268.213,38</b>	<b>-262.388,38</b>	<b>-270.870,38</b>	<b>-278.526,38</b>	<b>-285.955,38</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-236.825,08</b>	<b>-268.213,38</b>	<b>-262.388,38</b>	<b>-270.870,38</b>	<b>-278.526,38</b>	<b>-285.955,38</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-236.825,08</b>	<b>-268.213,38</b>	<b>-262.388,38</b>	<b>-270.870,38</b>	<b>-278.526,38</b>	<b>-285.955,38</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.378,97	27.749,00	27.834,49	28.908,76	30.693,83	30.368,31
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	3.875,97	4.438,00	4.908,93	5.016,38	5.096,22	5.144,44
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.503,00	23.311,00	22.925,56	23.892,38	25.597,61	25.223,87
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-258.204,05</b>	<b>-295.962,38</b>	<b>-290.222,87</b>	<b>-299.779,14</b>	<b>-309.220,21</b>	<b>-316.323,69</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-10.981,00	-11.200,00	-11.578,00	-11.655,00	-11.983,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-258.204,05</b>	<b>-284.981,38</b>	<b>-279.022,87</b>	<b>-288.201,14</b>	<b>-297.565,21</b>	<b>-304.340,69</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Ankauf Kunstwerk Caspar-von-Zumbusch Preis	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

### Erläuterungen

#### Ergebnisposition 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bedarfszuwendungen von Gemeinden und GV / Zuschüsse von übrigen Bereichen  
In 2026 ist kein Schüleraustausch in Herzebrock-Clarholz geplant.

#### Zuweisungen vom Land

Aus dem Förderprogramm „Heimat. Zukunft. Nordrhein-Westfalen. Wir fördern, was Menschen verbindet.“ stellt das Land Preisgelder für einen „Heimat-Preis“ zur Verfügung.

#### **Ergebnisposition 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

##### Verwaltungsgebühren

Nach der Archivgebührenordnung sind für Archivauskünfte Verwaltungsgebühren zu zahlen.

#### **Ergebnisposition 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

##### Erstattungen von übrigen Bereichen

In 2026 wird voraussichtlich kein Schüleraustausch stattfinden.

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

##### Unterhaltung unbebaute Grundstücke / Strom

Die Mittel für Pflege und Unterhaltung des Labyrinthgartens als Kunstwerk werden in diesem Produkt veranschlagt.

##### Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Für Anschaffungen für die Zehntscheune werden Mittel bereitgestellt.

##### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Für laufende Unterhaltungsmaßnahmen für das langfristig gepachteten Zumbusch-Haus (1.000 €, für die Weihnachtsbeleuchtung (5.000 €) und für Veranstaltungen und Austausche im Rahmen der Städtepartnerschaft mit Le Chambon-Feuergrolles und Steenwijkerland (9.500 €).

#### **Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen**

##### Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

Die Volkshochschule Reckenberg-Ems erhält für die Veranstaltung von Kulturpodien einen Zuschuss.

##### Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen

Kulturtragende Vereine erhalten eine finanzielle Unterstützung nach den Kulturförderrichtlinien (13.500 €). Der Freundeskreis Propstei Clarholz e.V. erhält für die Erweiterung des Museums in der Kellerei eine jährliche Förderung von 4.000 €. Zur Durchführung der Erwachsenenaustausche erhält der Verein für Städtepartnerschaften und Freundschaften 1.500 €. Weiterhin sind die Preisgelder von 5.000 € für einen „Heimat-Preis“ hierunter veranschlagt.

##### Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Büchereien, die Caspar-Ritter-von-Zumbusch-Stiftung, der Arbeitskreis Kirchenmusik sowie die von-Zumbusch-Gesamtschule (Schüleraustausch mit Steenwijkerland) erhalten Zuschüsse der Gemeinde.

##### Zweckverbandsumlage nach § 19 GKG NRW

Die Volkshochschule Reckenberg-Ems erhebt eine Verbandsumlage von den beteiligten Kommunen Rheda-Wiedenbrück, Rietberg, Langenberg und Herzebrock-Clarholz. Zudem tragen die Kommunen die monatlich auflaufenden Kosten (Beiträge zur Versorgungs- und Beihilfekasse der pensionierten Beamten und Geschäftsausgaben) des seit dem 01.08.2012 nicht mehr operativ tätigen Zweckverband VHS.

#### **Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

##### Verbrauchsmaterial

Die Mittel für die Unterhaltung des Labyrinthgartens als Kunstwerk werden in diesem Produkt veranschlagt.

##### Sonstige Geschäftsaufwendungen

Hierunter fallen Mittel für Projekte und Arbeiten des Archivs.

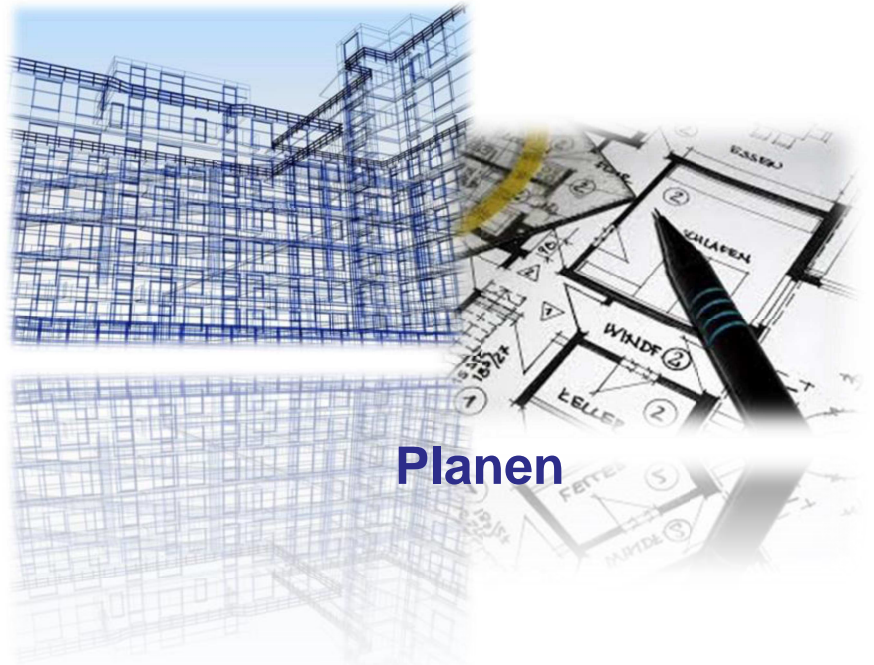
##### Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände

Im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit teilt sich die Gemeinde die Stelle des Archivs mit der Stadt Harsewinkel und erstattet die Personalkosten.



# Fachbereich III

## Planen, Bauen, Umwelt



**Planen**



**Bauen**



**Umwelt**



## Teilergebnishaushalt FBIII Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	807.962,35	624.229,18	335.138,71	333.730,35	327.074,18	280.810,88
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	612.453,68	567.499,58	590.237,19	573.656,62	576.596,31	554.097,18
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.381,30	1.500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.195,72	73.700,00	83.440,00	80.020,00	76.100,00	61.100,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.220,83	9.415,38	18.415,38	108.415,38	108.415,38	108.415,38
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.514.213,88</b>	<b>1.276.344,14</b>	<b>1.028.731,28</b>	<b>1.096.822,35</b>	<b>1.089.185,87</b>	<b>1.005.423,44</b>
11	Personalaufwendungen	2.090.007,73	2.266.129,00	2.438.431,00	2.487.602,00	2.537.354,00	2.588.101,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.693.935,81	2.307.553,00	2.829.415,56	2.638.087,56	2.582.815,56	2.595.815,56
14	Bilanzielle Abschreibung	1.643.246,86	1.645.434,63	1.662.006,10	1.604.360,72	1.550.212,28	1.452.191,26
15	Transferaufwendungen	53.427,68	80.600,00	57.033,34	52.233,34	41.433,34	34.633,34
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.503,19	164.794,00	171.960,00	171.100,00	172.600,00	132.530,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.625.121,27</b>	<b>6.464.510,63</b>	<b>7.158.846,00</b>	<b>6.953.383,62</b>	<b>6.884.415,18</b>	<b>6.803.271,16</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.110.907,39</b>	<b>-5.188.166,49</b>	<b>-6.130.114,72</b>	<b>-5.856.561,27</b>	<b>-5.795.229,31</b>	<b>-5.797.847,72</b>
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.110.907,39</b>	<b>-5.188.166,49</b>	<b>-6.130.114,72</b>	<b>-5.856.561,27</b>	<b>-5.795.229,31</b>	<b>-5.797.847,72</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.110.907,39</b>	<b>-5.188.166,49</b>	<b>-6.130.114,72</b>	<b>-5.856.561,27</b>	<b>-5.795.229,31</b>	<b>-5.797.847,72</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.319.652,81	1.561.773,65	1.671.425,11	1.708.010,16	1.735.193,65	1.751.612,97
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.328.234,21	1.604.387,65	1.677.088,53	1.715.974,11	1.751.775,13	1.763.573,40
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-4.119.488,79</b>	<b>-5.230.780,49</b>	<b>-6.135.778,14</b>	<b>-5.864.525,22</b>	<b>-5.811.810,79</b>	<b>-5.809.808,15</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-127.054,00	-151.962,00	-142.159,00	-138.857,00	-137.145,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-4.119.488,79</b>	<b>-5.103.726,49</b>	<b>-5.983.816,14</b>	<b>-5.722.366,22</b>	<b>-5.672.953,79</b>	<b>-5.672.663,15</b>

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	72.620,14	8.046.540,00	4.051.325,00	952.760,00	253.440,00	233.715,00
19	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	7.274,00	6.200,00	5.000,00	30.000,00	15.000,00	20.000,00
21	Einzahlungen a. Beiträgen u.ä. Entgelten	2.008,00	880.000,00	1.044.000,00	3.430.000,00	4.425.000,00	5.633.000,00
23	Summe der investiven Einzahlungen	81.902,14	8.932.740,00	5.100.325,00	4.412.760,00	4.693.440,00	5.886.715,00
24	Auszahlungen f. d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.908,99	-254.700,00	-1.149.700,00	-669.250,00	-641.030,23	-663.000,00
25	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-2.024.205,79	-10.788.185,00	-6.388.073,00	-6.504.444,00	-6.139.537,00	-4.235.000,00
26	Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-276.757,14	-233.250,00	-152.250,00	-195.250,00	-133.250,00	-131.250,00
30	Summe der investiven Auszahlungen	-2.313.871,92	-11.276.135,00	-7.690.023,00	-7.368.944,00	-6.913.817,23	-5.029.250,00
31	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg - Auszahlg)	-2.231.969,78	-2.343.395,00	-2.589.698,00	-2.956.184,00	-2.220.377,23	857.465,00

Produktbeschreibung Produkt Bauverwaltung			
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Planen, Bauen, Umwelt		<b>Verantwortliche Person(en)</b> Shivan Mehyadin Hockun, Celine (Vertretung)	
<b>Kurzbeschreibung</b>		Beratung von Bauinteressierten in gestalterischen, planungsrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Fragen. Allgemeine Leistungen im Rahmen der bauordnungsrechtlichen Zuständigkeit der Gemeinde.  Dies sind insbesondere: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bauberatung und planungsrechtliche Stellungnahmen zu Bauanträgen,</li> <li>- Freistellungsverfahren nach § 63 BauO NRW,</li> <li>- Widmung, Einziehung, Teileinziehung von Straßen, Wegen und Plätzen,</li> <li>- Straßenbenennungen und Umbenennungen sowie Grundstücksnummerierungen (Zuweisung von Hausnummern)</li> <li>- Stellplatzablösung,</li> <li>- Betreuung eines Geo-Informationssystems.</li> </ul> Pflege, Schutz und Erhalt von Denkmälern im Rahmen der Zuständigkeit als untere Denkmalbehörde. <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beratung in Angelegenheiten der Denkmalpflege,</li> <li>- Erteilung denkmalrechtlicher Erlaubnisse.</li> <li>- Erstellen von Steuerbescheinigungen gem. § 36 DSchG</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage</b>		Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung, Vermessungs- und Katastergesetz NRW, Denkmalschutzgesetz NRW, Ortsrecht	
<b>Stellenplanauszug</b>	<b>Ist Vorvorjahr</b>	<b>Plan Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>
	1,50	1,50	1,50

## Teilergebnishaushalt Produkt 100101 Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
4141000	Zuweisungen vom Land	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4311000	Verwaltungsgebühren	50,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.250,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>9.200,00</b>
11	Personalaufwendungen	107.323,58	105.835,00	110.613,00	112.826,00	115.080,00	117.381,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	83.173,19	82.275,00	85.623,00	87.335,00	89.080,00	90.861,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.478,20	6.374,00	6.633,00	6.767,00	6.902,00	7.040,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	17.672,19	17.186,00	18.357,00	18.724,00	19.098,00	19.480,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	42.000,00	42.000,00	2.000,00	2.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000,00	42.000,00	42.000,00	2.000,00	2.000,00
15	Transferaufwendungen	8.089,95	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	8.089,95	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30,97	1.800,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
5431100	Porto	30,97	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>115.444,50</b>	<b>124.635,00</b>	<b>166.513,00</b>	<b>168.726,00</b>	<b>130.980,00</b>	<b>133.281,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-108.194,50</b>	<b>-115.435,00</b>	<b>-157.313,00</b>	<b>-159.526,00</b>	<b>-121.780,00</b>	<b>-124.081,00</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-108.194,50</b>	<b>-115.435,00</b>	<b>-157.313,00</b>	<b>-159.526,00</b>	<b>-121.780,00</b>	<b>-124.081,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-108.194,50</b>	<b>-115.435,00</b>	<b>-157.313,00</b>	<b>-159.526,00</b>	<b>-121.780,00</b>	<b>-124.081,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.400,00	41.334,00	42.636,12	43.602,94	45.308,17	44.934,43
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	22.400,00	41.334,00	42.636,12	43.602,94	45.308,17	44.934,43
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-130.594,50</b>	<b>-156.769,00</b>	<b>-199.949,12</b>	<b>-203.128,94</b>	<b>-167.088,17</b>	<b>-169.015,43</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-940,00	-2.795,00	-2.795,00	-795,00	-795,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-130.594,50</b>	<b>-155.829,00</b>	<b>-197.154,12</b>	<b>-200.333,94</b>	<b>-166.293,17</b>	<b>-168.220,43</b>

## Produktbeschreibung Produkt Bauverwaltung

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

##### Zuweisungen vom Land

Für die Denkmalförderung werden Landesmittel in Höhe von 7.200 € erwartet.

#### **Ergebnisposition 04: Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte**

##### Verwaltungsgebühren

Es handelt sich um Gebühreneinnahmen aus der Bearbeitung von Anträgen auf Einsicht in die digitale Bauakte.

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

##### Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 sind jeweils Mittel in Höhe von 40.000 € zur Digitalisierung der Bestandsakten des Fachbereichs Planen, Bauen, Umwelt vorgesehen.

#### **Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen**

##### Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz stellt Mittel zur Förderung kleinerer privater denkmalpflegerischer Maßnahmen in Höhe von 4.800 Euro zur Verfügung. Ergänzt wird der Eigenanteil der Gemeinde durch die zu erwartenden Landesmittel. Die gemeindliche Förderhöhe beträgt i. d. R. 25 % der Rechnungssumme.



Produktbeschreibung Produkt Räumliche Planung und Entwicklung			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Planen, Bauen, Umwelt		Brandes/Dilmenc	
Kurzbeschreibung		<p>Städtebauliche Entwicklungsplanung, Bauleitplanung und Verkehrsplanung</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung,</li> <li>- Aufstellung von Bauleitplänen,</li> <li>- Betreuung und Koordination von gemeindlichen Entwicklungsmaßnahmen,</li> <li>- Städtebauliche Planungen,</li> <li>- Entwicklung von Sanierungskonzepten und Städtebauförderung,</li> <li>- Dorferneuerung,</li> <li>- Ausgleichs- und Ersatzflächen,</li> <li>- Verkehrsentwicklungsplanung (einschl. Planungen zu ÖPNV) und Verkehrsuntersuchungen,</li> <li>- Demografie,</li> <li>- Kommunale Wärmeplanung.</li> <li>- Digitalisierung der Bauleitplanung</li> </ul>	
Auftragsgrundlage		<p>Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Lärmschutzverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz, Ortsrecht, Baunutzungsverordnung</p>	
Produktziele		<p>Die vorrangige Bearbeitung bzw. der Abschluss folgender Bauleitplanverfahren ist für das Haushaltsjahr 2026 anzustreben:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. FNP N - 24. Änderung und Bebauungsplan Nr. 267 "Postweg-Mitte"</li> <li>2. FNP N - 29. Änderung und Bebauungsplan Nr. 270 "Bioenergie Weißes Venn"</li> <li>3. FNP N - 32. Änderung und Bebauungsplan Nr. 272 "Herzebrock-Mitte III" (ALDI)</li> <li>4. FNP N - 30. Änderung "Positivplanung Windenergie"</li> <li>5. FNP N - 31. Änderung und Bebauungsplan Nr. 271 "Solarpark zum Poggenbach"</li> <li>6. FNP N - 27. Änderung und Bebauungsplan Nr. 257 "Rippert-Erweiterung" – I. Änderung</li> <li>7. Bebauungsplan Nr. 213 "Clarholz-Mitte" – VI. Änderung</li> <li>8. Bebauungsplan Nr. 261 "Uthofstraße / Meerwiesenstraße"</li> <li>9. Bebauungsplan Nr. 262 "Kirchstraße / Holzhof"</li> </ol> <p>Weitere Ziele:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Begeleitung der Umsetzung des ISEK Herzebrock und ISEK " Kulturelle und soziale Begegnungsräume Herzebrock"</li> <li>2. Weitere Digitalisierung von Bauleitplanverfahren</li> <li>3. Fortführung Freiflächen PV</li> </ol>	
Stellenplanauszug		Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr
		3,85	3,85
			Plan Haushaltsjahr
			4,20

## Teilergebnishaushalt Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	415.905,55	215.902,00	72.354,34	78.924,88	96.001,88	50.441,00
4140500	Zuweisung vom Bund	0,00	0,00	654,00	7.119,00	24.196,00	50.441,00
4141000	Zuweisungen vom Land	333.405,55	215.902,00	71.700,34	71.805,88	71.805,88	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	82.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.697,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	1.697,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>417.603,05</b>	<b>216.902,00</b>	<b>73.354,34</b>	<b>79.924,88</b>	<b>97.001,88</b>	<b>50.441,00</b>
11	Personalaufwendungen	316.411,28	345.163,00	414.208,00	408.619,00	416.790,00	425.125,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	246.943,26	270.039,00	324.636,00	318.586,00	324.958,00	331.457,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	19.181,58	20.908,00	24.178,00	24.663,00	25.155,00	25.658,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	50.286,44	54.216,00	65.394,00	65.370,00	66.677,00	68.010,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.040,34	576.353,00	379.855,56	242.527,56	232.255,56	232.255,56
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	95.904,56	235.353,00	124.855,56	113.527,56	103.255,56	103.255,56
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	140.388,01	326.000,00	240.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	27.747,77	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
15	Transferaufwendungen	42.425,75	54.100,00	30.533,34	25.733,34	20.933,34	16.133,34
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	32.425,75	54.100,00	30.533,34	25.733,34	20.933,34	16.133,34
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	961,92	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5431000	Büromaterial	123,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431100	Porto	433,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431350	Bewirtung	405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>623.839,29</b>	<b>978.616,00</b>	<b>827.596,90</b>	<b>679.879,90</b>	<b>672.978,90</b>	<b>676.513,90</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-206.236,24</b>	<b>-761.714,00</b>	<b>-754.242,56</b>	<b>-599.955,02</b>	<b>-575.977,02</b>	<b>-626.072,90</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-206.236,24</b>	<b>-761.714,00</b>	<b>-754.242,56</b>	<b>-599.955,02</b>	<b>-575.977,02</b>	<b>-626.072,90</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-206.236,24</b>	<b>-761.714,00</b>	<b>-754.242,56</b>	<b>-599.955,02</b>	<b>-575.977,02</b>	<b>-626.072,90</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.141,00	23.024,00	22.648,66	23.615,48	25.320,71	24.946,97
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.141,00	23.024,00	22.648,66	23.615,48	25.320,71	24.946,97
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-223.377,24</b>	<b>-784.738,00</b>	<b>-776.891,22</b>	<b>-623.570,50</b>	<b>-601.297,73</b>	<b>-651.019,87</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-31.943,00	-20.669,00	-13.563,00	-12.809,00	-12.569,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-223.377,24</b>	<b>-752.795,00</b>	<b>-756.222,22</b>	<b>-610.007,50</b>	<b>-588.488,73</b>	<b>-638.450,87</b>

## Produktbeschreibung Produkt Räumliche Planung und Entwicklung

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

##### Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure

Der Planansatz wird für die wichtigsten laufenden (s. Ziele) bzw. in 2026 neu einzuleitenden Verfahren vorgesehen. Der Ansatz wurde auf der Grundlage von Honorarermittlungen bzw. Kostenschätzungen sowie aufgrund des gestiegenen Planungsaufwandes und der erforderlichen Gutachten ermittelt.

Für die Aufstellung einer Kommunalen Wärmeplanung für das gesamte Gemeindegebiet wurden 50.000 € eingeplant.

Ebenfalls sind unter dieser Position die Kosten für die Umsetzung des ISEK Herzebrock und ISEK "Kulturelle und soziale Begegnungsräume Herzebrock" (Öffentlichkeitsarbeit, Beteiligungen und Prozessteuerung) veranschlagt.

#### **Ergebnisposition 15: Transferaufwendungen**

##### Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche

Im Rahmen des ISEK Herzebrock und ISEK "Kulturelle und soziale Begegnungsräume Herzebrock" stehen für die Profilierung und Standortaufwertung von Gebäuden und Freiflächen Mittel zur Verfügung.

#### **Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

##### Sonstige Geschäftsaufwendungen

Alle Aufwendungen, die nicht unter Ergebnisposition 13 geführt werden, wie z.B. für den Beteiligungsserver, Kosten für Auszüge, LB, LK, werden hier veranschlagt.



Produktbeschreibung Produkt Friedhof			
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) Sandra Pelkmann	
<div>Kurzbeschreibung</div> <div>Planung und Unterhaltung des Friedhofes mit baulichen Anlagen sowie alle Verwaltungs- und Unterhaltungsaufgaben.</div> <div>Dies beinhaltet insbesondere:<ul style="list-style-type: none"><li>- Bereitstellung und Vergabe von Gräbern,</li><li>- Pflege und Bewirtschaftung des Friedhofs.</li></ul></div>			
<div>Auftragsgrundlage</div> <div>Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen, Ortsrecht</div>			
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	0,90	0,90	0,90

## Teilergebnishaushalt Produkt 130102 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.468,07	104.500,00	134.000,00	134.000,00	140.000,00	140.000,00
4321250	Friedhofsgebühren	118.912,07	95.000,00	114.000,00	114.000,00	120.000,00	120.000,00
4321300	Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle	6.610,00	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4321400	Gebühren für die Benutzung der Friedhofskapelle	20.946,00	7.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.944,71	13.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	21.100,00
4481000	Erstattungen vom Land	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	1.124,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	17.820,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.219,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	1.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	23,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>167.082,31</b>	<b>117.600,00</b>	<b>167.100,00</b>	<b>167.100,00</b>	<b>173.100,00</b>	<b>161.100,00</b>
11	Personalaufwendungen	52.660,91	61.935,00	70.196,00	71.600,00	73.031,00	74.490,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	40.764,10	47.993,00	54.062,00	55.143,00	56.245,00	57.370,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.176,02	3.714,00	4.184,00	4.268,00	4.353,00	4.439,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	8.720,79	10.228,00	11.950,00	12.189,00	12.433,00	12.681,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.422,53	69.200,00	60.660,00	75.660,00	60.660,00	60.660,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	600,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	30.042,66	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	1.679,70	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
5241150	Strom	632,54	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5241200	Wasser/Abwasser	1.539,31	8.700,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
5241250	Müll	888,00	0,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	1.335,20	0,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	8.704,85	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	9.585,89	8.893,93	8.018,02	7.642,20	7.571,24	7.571,24
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	7.571,28	7.571,24	7.571,24	7.571,24	7.571,24	7.571,24
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.150,00	574,01	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	864,61	748,68	446,78	70,96	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.913,00	40.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
5429000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	32.399,98	38.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	888,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	833,16	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	1.196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>143.582,33</b>	<b>180.028,93</b>	<b>180.874,02</b>	<b>196.902,20</b>	<b>183.262,24</b>	<b>184.721,24</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.499,98</b>	<b>-62.428,93</b>	<b>-13.774,02</b>	<b>-29.802,20</b>	<b>-10.162,24</b>	<b>-23.621,24</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.499,98</b>	<b>-62.428,93</b>	<b>-13.774,02</b>	<b>-29.802,20</b>	<b>-10.162,24</b>	<b>-23.621,24</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>23.499,98</b>	<b>-62.428,93</b>	<b>-13.774,02</b>	<b>-29.802,20</b>	<b>-10.162,24</b>	<b>-23.621,24</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	288,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	288,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.645,01	186.198,00	190.051,22	194.602,28	198.970,60	200.205,44
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	129.291,01	159.519,00	163.747,56	167.331,80	169.994,89	171.603,47
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	20.354,00	26.679,00	26.303,66	27.270,48	28.975,71	28.601,97
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-125.856,71</b>	<b>-248.626,93</b>	<b>-203.825,24</b>	<b>-224.404,48</b>	<b>-209.132,84</b>	<b>-223.826,68</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-5.460,00	-5.133,00	-5.883,00	-5.133,00	-5.133,00

**Teilergebnishaushalt Produkt 130102 Friedhof**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-125.856,71	-243.166,93	-198.692,24	-218.521,48	-203.999,84	-218.693,68

## Teilfinanzhaushalt Produkt Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.200,00	6.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>1.200,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>

## Investitionen Produkt Friedhof

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Sonderposten Denkmäler Friedhof	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegliches Friedhof	0,00	1.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Sitzgelegenheiten Friedhof	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Denkmäler Friedhof	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Friedhof

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

##### Friedhofsgebühren

Die Friedhofsgebühren beinhalten Gebühren für die Benutzung der Bestattungseinrichtungen sowie für damit in Zusammenhang stehende Leistungen (z. B. Grabstättengebühren, Grabmalgenehmigungen, Abräumen von Grabstätten, Zulassungen für Gewerbebetriebe). Zudem sind in den Gebühren die Kosten für den Grabaushub veranschlagt, welcher durch eine beauftragte Firma ausgeführt wird.

Die Gebühren für die Nutzung einer Grabstätte werden in voller Höhe im Voraus bezahlt und über die Laufzeit (20 oder 30 Jahre) abgegrenzt.

##### Gebühren für die Benutzung der Friedhofshalle

Die Gebühren für die Benutzung der Friedhofshalle setzen sich zusammen aus den Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle (Aufbahrungen) und den Gebühren für die Benutzung der Friedhofskapelle.

##### Erstattungen Begräbniswald

Die Erstattungen aus dem Betrieb des Begräbniswaldes werden mit 20.000 € veranschlagt.

#### **Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

##### Unterhaltung Infrastruktur

(Grundbetrag 30.000 € und erhöhter Aufwand für Wasser/Abwasser in Höhe von 9.500 €) Baumpflegearbeiten werden alle 1,5 Jahre durchgeführt. (Mitte 2024, die für Ende 2025 geplanten Arbeiten werden voraussichtlich erst Anfang 2026 erfolgen sowie Mitte 2027) und mit 8.000 € veranschlagt. Zusätzlich sollen 5.000,- € für die Anlage neuer Grabstätten (z.B. Gemeinschaftsgrabanlagen, neue Bänke etc.) veranschlagt werden.

##### Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure

Überarbeitung der Bestands- und Belegungspläne (ggf. digital) in 2025 eingeplant 15.000,-€, diese müssen jedoch auf 2026 übertragen werden.

#### **Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

##### Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Hier werden die Grabaushubkosten an die beauftragte Firma gebucht. Durch die erneute Ausschreibung der Grabaushubarbeiten im Jahr 2025 werden die Aufwendungen für diese Leistungen steigen. Die Kosten hierfür werden für die Folgejahre auf 40.000,- € erhöht.



Produktbeschreibung Produkt Umwelt- und Klimaschutz			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Planen, Bauen, Umwelt		Mitzko/Zelesnik-Hartmann	
Kurzbeschreibung	<p>Klimaschutz</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Umsetzung des Klimaschutzkonzepts,</li><li>- Koordination und Durchführung von Klimaschutzmaßnahmen,</li><li>- Öffentlichkeitsarbeit und Beratung,</li><li>- Aufbau und Begleitung eines Netzwerkes für Klimaschutzakteure,</li><li>- Monitoring und Controlling der umzusetzenden Maßnahmen.</li></ul> <p>Umweltschutz</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Koordination und Durchführung von Umweltschutzmaßnahmen,</li><li>- Umweltberatung,</li><li>- Beratung und Sensibilisierung von Bürgern in Umweltfragen,</li><li>- Anlegen eines Klimawaldes.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW, Verpackungsverordnung, Bundes- /Landesimmissionsschutzgesetz, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Baugesetzbuch, Landeswassergesetz, Landesforstgesetz, Ortsrecht, Bundes- / Landesklimaschutzgesetz		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	1,50	1,50	1,60

## Teilergebnishaushalt Produkt 140101 Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.834,97	123.507,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78
4140500	Zuweisung vom Bund	110.177,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	122.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.007,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78	1.007,78
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.194,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	1.194,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	277,35	0,00	9.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	256,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	9.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00
4591220	Skonto	20,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>113.307,25</b>	<b>123.507,78</b>	<b>10.007,78</b>	<b>100.007,78</b>	<b>100.007,78</b>	<b>100.007,78</b>
11	Personalaufwendungen	132.209,29	132.305,00	129.665,00	132.258,00	134.904,00	137.601,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	102.545,37	103.096,00	100.087,00	102.088,00	104.130,00	106.211,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	8.033,38	7.987,00	7.755,00	7.911,00	8.069,00	8.230,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	21.630,54	21.222,00	21.823,00	22.259,00	22.705,00	23.160,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.281,74	11.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	469,40	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5241150	Strom	-3.872,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5279000	Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.847,02	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	2.838,15	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.762,08	1.762,05	1.762,03	1.762,03	1.762,03	1.762,03
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	347,54	347,52	347,50	347,50	347,50	347,50
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	1.414,54	1.414,53	1.414,53	1.414,53	1.414,53	1.414,53
15	Transferaufwendungen	2.761,98	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5315000	Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindewerken	943,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.818,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.475,73	15.224,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	767,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5412200	Reisekosten	0,00	357,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5431000	Büromaterial	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	1.634,81	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5431300	Verbrauchsmaterial	263,72	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431350	Bewirtung	376,25	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	1.200,95	1.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>145.490,82</b>	<b>161.591,05</b>	<b>161.327,03</b>	<b>163.920,03</b>	<b>166.566,03</b>	<b>169.263,03</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-32.183,57</b>	<b>-38.083,27</b>	<b>-151.319,25</b>	<b>-63.912,25</b>	<b>-66.558,25</b>	<b>-69.255,25</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.183,57</b>	<b>-38.083,27</b>	<b>-151.319,25</b>	<b>-63.912,25</b>	<b>-66.558,25</b>	<b>-69.255,25</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-32.183,57</b>	<b>-38.083,27</b>	<b>-151.319,25</b>	<b>-63.912,25</b>	<b>-66.558,25</b>	<b>-69.255,25</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.290,48	37.419,00	30.879,00	32.016,30	33.848,19	33.550,96
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	6.149,48	13.953,00	7.788,34	7.958,82	8.085,48	8.161,99
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.141,00	23.466,00	23.090,66	24.057,48	25.762,71	25.388,97
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-55.474,05</b>	<b>-75.502,27</b>	<b>-182.198,25</b>	<b>-95.928,55</b>	<b>-100.406,44</b>	<b>-102.806,21</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-1.376,00	-1.495,00	-1.495,00	-1.495,00	-1.495,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-55.474,05</b>	<b>-74.126,27</b>	<b>-180.703,25</b>	<b>-94.433,55</b>	<b>-98.911,44</b>	<b>-101.311,21</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	-56.000,00	-280.000,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.000,00</b>	<b>-280.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Produkt Umwelt- und Klimaschutz

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Naturschutzbeiträge	0,00	0,00	-56.000,00	0,00	-280.000,00	0,00	0,00
Anlegung eines Klimawaldes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00

<b>Produktbeschreibung Produkt Umwelt- und Klimaschutz</b>
<b>Erläuterungen</b>
<b>Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>
<u>Klimaschutz</u> Die vom Bau- und Umweltausschuss am 28.01.2019 beschlossene Aufstellung eines Klimaschutzkonzeptes wurde im Jahr 2022 abgeschlossen. Die dort beschlossenen Maßnahmen werden daraufhin fortlaufend umgesetzt.
<u>Umweltschutz</u> Die bereitgestellten Mittel für den Sachbereich Umweltschutz werden für verschiedene Ausgaben wie z.B. Häckselaktionen, Müllsammelaktionen, Bodenuntersuchungsaktionen verwendet.

Produktbeschreibung Produkt Öffentliche Verkehrsflächen			
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Planen, Bauen, Umwelt		<b>Verantwortliche Person(en)</b> Osthues/Davulcu	
<b>Kurzbeschreibung</b>		<p>Bau, Unterhaltung und Verwaltung von funktionsgerechten Straßen, Wegen und Plätze;  bauliche Maßnahmen für das ÖPNV-Angebot und Infrastruktur (Rohrleitungsbau Breitband)</p> <p>Aufgabenschwerpunkte sind insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Neu-, Aus- und Umbau sowie Unterhaltung von Straßen, Geh- und Radwegen, Parkplätzen und sonstigen öffentlichen Wegen und Plätzen,</li> <li>- Unterhaltung, Sanierung und Erneuerung von Brücken (nach dem Brückenkataster),</li> <li>- Fortschreibung der Straßendatenbank,</li> <li>- Bauliche Maßnahmen für das ÖPNV-Angebot.</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage</b>		Baugesetzbuch, Bundesfernstraßengesetz, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NRW, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, DIN-Vorschriften, Ortsrecht	
<b>Stellenplanauszug</b>	<b>Ist Vorvorjahr</b>	<b>Plan Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>
	2,50	2,50	2,50

## Teilergebnishaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.444,54	128.621,90	135.784,56	135.784,55	135.783,56	135.640,46
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	129.444,54	128.621,90	135.784,56	135.784,55	135.783,56	135.640,46
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	464.238,11	459.999,58	453.237,19	436.656,62	433.596,31	412.097,18
4371000	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge	464.238,11	459.999,58	453.237,19	436.656,62	433.596,31	412.097,18
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	369,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.323,29	8.898,38	8.898,38	8.898,38	8.898,38	8.898,38
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	204,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	10.098,65	8.898,38	8.898,38	8.898,38	8.898,38	8.898,38
4591220	Skonto	20,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>604.375,16</b>	<b>598.019,86</b>	<b>598.420,13</b>	<b>581.339,55</b>	<b>578.278,25</b>	<b>556.636,02</b>
11	Personalaufwendungen	221.159,25	235.924,00	240.166,00	244.968,00	249.869,00	254.867,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	175.093,27	186.560,00	187.583,00	191.336,00	195.164,00	199.068,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	12.211,51	13.513,00	14.527,00	14.817,00	15.113,00	15.415,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	33.854,47	35.851,00	38.056,00	38.815,00	39.592,00	40.384,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	708.508,09	818.500,00	1.291.500,00	1.346.500,00	1.346.500,00	1.346.500,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	171.535,94	310.000,00	200.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
5241150	Strom	66.870,78	80.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
5241200	Wasser/Abwasser	419.527,72	300.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
5241250	Müll	161,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	3.267,37	4.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	37.702,13	98.000,00	191.000,00	201.000,00	201.000,00	201.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.500,00	260.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	8.472,80	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	970,35	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.319.409,01	1.300.786,50	1.312.152,78	1.279.653,74	1.269.231,98	1.189.627,26
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	6.344,36	6.344,37	6.344,37	6.344,37	6.344,37	6.344,37
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	1.307.730,63	1.290.033,13	1.285.264,17	1.252.765,13	1.242.343,37	1.162.738,65
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	5.334,02	4.409,00	20.544,24	20.544,24	20.544,24	20.544,24
15	Transferaufwendungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.508,88	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
5441600	Grundsteuer	18,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	32.223,42	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	14.167,39	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.295.585,23</b>	<b>2.397.710,50</b>	<b>2.886.318,78</b>	<b>2.913.621,74</b>	<b>2.908.100,98</b>	<b>2.790.994,26</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.691.210,07</b>	<b>-1.799.690,64</b>	<b>-2.287.898,65</b>	<b>-2.332.282,19</b>	<b>-2.329.822,73</b>	<b>-2.234.358,24</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.691.210,07</b>	<b>-1.799.690,64</b>	<b>-2.287.898,65</b>	<b>-2.332.282,19</b>	<b>-2.329.822,73</b>	<b>-2.234.358,24</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.691.210,07</b>	<b>-1.799.690,64</b>	<b>-2.287.898,65</b>	<b>-2.332.282,19</b>	<b>-2.329.822,73</b>	<b>-2.234.358,24</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	293.006,05	299.002,00	384.191,42	392.786,83	400.160,09	403.210,01
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	275.179,05	262.951,00	348.515,32	356.143,91	361.811,94	365.235,60
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.827,00	36.051,00	35.676,10	36.642,92	38.348,15	37.974,41
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.984.216,12</b>	<b>-2.098.692,64</b>	<b>-2.672.090,07</b>	<b>-2.725.069,02</b>	<b>-2.729.982,82</b>	<b>-2.637.568,25</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-43.050,00	-66.700,00	-69.450,00	-69.450,00	-67.325,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.984.216,12</b>	<b>-2.055.642,64</b>	<b>-2.605.390,07</b>	<b>-2.655.619,02</b>	<b>-2.660.532,82</b>	<b>-2.570.243,25</b>

Teilfinanzhaushalt Produkt Öffentliche Verkehrsflächen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-43.542,14	-7.719.450,00	-3.280.000,00	-625.000,00	0,00	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	-674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-2.008,00	-880.000,00	-988.000,00	-3.150.000,00	-4.425.000,00	-5.633.000,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-46.224,14</b>	<b>-8.599.450,00</b>	<b>-4.268.000,00</b>	<b>-3.775.000,00</b>	<b>-4.425.000,00</b>	<b>-5.633.000,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Baumaßnahmen	2.010.547,35	10.215.000,00	4.980.000,00	6.300.000,00	5.810.000,00	4.235.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>2.011.221,35</b>	<b>10.215.000,00</b>	<b>4.980.000,00</b>	<b>6.300.000,00</b>	<b>5.810.000,00</b>	<b>4.235.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.964.997,21</b>	<b>-1.615.550,00</b>	<b>-712.000,00</b>	<b>-2.525.000,00</b>	<b>-1.385.000,00</b>	<b>1.398.000,00</b>
Investitionen Produkt Öffentliche Verkehrsflächen							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Förderung baulicher Maßnahmen ÖPNV	0,00	-115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen BauGB)	-1.008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge Glockenteichsiedlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.080.000,00
Sonderposten Straßen	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge Industriestr. (KAG)	0,00	0,00	-358.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge Im Fahlenland/Wiesenstraße	0,00	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge An der Dicken Linde (KAG)	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeitrag Holzhofstr. (KAG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-364.000,00
Verkauf von Infrastrukturvermögen	-674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuwendungen Gräftenweg 2. BA	31.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Förderm. Umgestalt. Debusstraße	22.630,00	-54.450,00	-75.000,00	0,00	-125.000,00	0,00	0,00
Lückenschluss Prozessionsweg/Prickartzweg (KAG)	-75.681,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeitrag Dieselstraße 1. Teilstück	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.225.000,00	0,00
Erschließungsbeiträge Dieselstraße 2. Teilstück	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.625.000,00
Erschließungsbeiträge Debusstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200.000,00	0,00
Erschließungsbeiträge Erneuerung Blumenstr. 2. BA	0,00	-280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel Breitbandausbau weiße Flecken	0,00	-6.300.000,00	-2.520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung zur Modernisierung ländlicher Infrastruk	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel zur Erneuerung Industriestraße	2.289,76	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel zum Paul-Craemer-Platz	-23.789,76	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel Breitbandausbau graue Flecken	0,00	-900.000,00	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge Postweg-Mitte / Dieksheide	0,00	0,00	-630.000,00	0,00	-3.150.000,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge Breslauer Straße (KAG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-564.000,00
SV Brückenbauwerke	0,00	0,00	-325.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Holzhofstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	400.000,00	0,00
Erneuerung Straßen Glockenteichsiedlung	0,00	300.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
Sanierung Brückenbauwerke	76.610,20	230.000,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Errichtung Straßenbeleuchtung	30.363,68	55.000,00	130.000,00	0,00	90.000,00	150.000,00	140.000,00
Erneuerung Im Fahlenland/Wiesenstr.	531.750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Industriestraße	12.988,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt Öffentliche Verkehrsflächen							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer-Brockmann-Weg	243.254,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung 1. Teilabschnitt Dieselstraße	0,00	200.000,00	0,00	4.100.000,00	4.100.000,00	0,00	0,00
Planung/Erneuerung Breslauer Str.	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	650.000,00	0,00
Weißes Venn - TA Postweg bis B64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
Lückenschluss Prozessionsweg Prickartzweg	9.817,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Planung Baugebiet Postweg- Mitte/Dieksheide	0,00	0,00	1.500.000,00	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00
Planung von-Steinfurt-Str.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
Umgestaltung /Erneuerung Blumenstr. 2.BA	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Endausbau Feldbusch	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Aufwert. u. Umgestalt. Debusstraße	0,00	500.000,00	600.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	660,45	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Erneuerung Industriestraße	256.203,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wulfbrede	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	685.000,00
Danziger Straße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	600.000,00
Bahnhofsumfeld Stauvermannsweg	16.284,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Breitbandausbau Außenbereich weiße Flecken	819.328,12	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Breitbandausbau Außenbereich graue Flecken	550,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Breitbandausbau dunkelgraue Flecken Eigenanteil	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	0,00	300.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Übertragung Straßenabschnitt	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	7.735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erwerb von Grundstück des Infrastrukturvermögens	674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung 2. Teilabschnitt Dieselstraße	0,00	0,00	200.000,00	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Öffentliche Verkehrsflächen

### Erläuterungen

#### **Ergebnisposition 13: Sach- und Dienstleistungen**

##### Unterhaltung Infrastruktur

Aus diesem Ansatz werden alle Kosten für die Straßenunterhaltung finanziert. Für die allgemeine Straßenunterhaltung sind in diesem Jahr 200.000 € angesetzt, da wir die Reste von 2025 übertragen lassen, stehen somit im Jahr 2026 rund 410.000€ zur Verfügung.

Hier inkludiert sind die jährlich stattfindenden Oberflächenbehandlungen für die Straßen im Außenbereich.

##### Unterhaltung Betriebsvorrichtungen

Aus diesem Ansatz werden alle Kosten für den Betrieb der Straßenbeleuchtung finanziert. Die Aufgabenerledigung wurde durch Vertrag an die Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH und Co. KG übertragen. Für notwendige Maßnahmen sind 65.000 € angesetzt. Der Leistungsumfang ist deutlich erweitert worden.

##### Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure

Für Gutachter und Ingenieure wurde ein Ansatz von 10.000 € gebildet. Dieser Ansatz ist bestimmt für diverse Gutachten (Baugrunduntersuchungen o.ä.).

#### **Teilfinanzplan**

Die Ansätze für das Neubauprogramm wurden auf der Grundlage von Honorarermittlungen bzw. Kostenschätzungen der Verwaltung unter weitest gehender Berücksichtigung der aktuellen Preisentwicklung ermittelt.

#### **Finanzposition 25: Baumaßnahmen**

##### Breitbandausbau

Für den Glasfaserausbau im Außenbereich sind die Kosten im Jahr 2025 veranschlagt und werden ins Haushaltsjahr 2026 übertragen.

##### Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich

Der Ansatz für Wirtschaftswegerneuerung im Außenbereich ist mit 1.200.000 € für das Jahr 2026. Hiervon können ca. 500.000 € über eine Wirtschaftswegförderung beantragt werden.

##### ISEK-Maßnahmen

Für die geplanten ISEK-Maßnahmen sind Fördermittel in Höhe von ca. 50 % der Ausgaben zu erwarten.

##### Sanierung und Erneuerung von Brücken

Durch die aktuelle Brückenprüfung musste das Brückenbauwerk P8 "Heerder Straße" über den Poggenbach aufgrund eines Spannungsrisses auf 3 Tonnen beschränkt werden. Ein Neubau ist unumgänglich.



Produktbeschreibung Produkt Bauhof			
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) Christian Pohlmeier	
Kurzbeschreibung	Serviceleistungen für alle Produktbereiche der Gemeinde, Unterhaltung und Pflege von gemeindlichen Liegenschaften  Das sind insbesondere: <ul style="list-style-type: none"><li>- Unterhaltung, Pflege und Neuanlagen von Grünanlagen und Kinderspielplätzen,</li><li>- Friedhofsunterhaltung,</li><li>- Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen inklusive Verkehrsbeschilderung,</li><li>- Winterdienst,</li><li>- Gewässerunterhaltung,</li><li>- einzelne Maßnahmen zur Gebäudeunterhaltung.</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Aufträge des Bürgermeisters und der Fachbereiche sowie sonstiger Dienststellen, DIN und EN Normen, GUV-Vorschriften		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
Stellenanteil des Produktes	19,10	19,10	19,90

## Teilergebnishaushalt Produkt 010105 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.381,30	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4461000	Verkaufserlöse	1.381,30	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.686,86	57.600,00	47.340,00	43.920,00	40.000,00	40.000,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	59.686,86	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	17.600,00	7.340,00	3.920,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	246,50	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4591220	Skonto	246,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>61.314,66</b>	<b>59.100,00</b>	<b>48.840,00</b>	<b>45.420,00</b>	<b>41.500,00</b>	<b>41.500,00</b>
11	Personalaufwendungen	1.197.894,54	1.320.535,00	1.405.792,00	1.448.185,00	1.477.148,00	1.506.693,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	928.152,85	1.024.585,00	1.085.761,00	1.118.475,00	1.140.844,00	1.163.661,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	73.191,81	79.127,00	83.763,00	86.287,00	88.011,00	89.774,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	196.549,88	216.823,00	236.268,00	243.423,00	248.293,00	253.258,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.307,28	127.000,00	127.000,00	127.000,00	127.000,00	127.000,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	4.218,82	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	1.802,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	746,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	43.236,52	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
5251100	Treibstoffe	47.008,46	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.871,94	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	1.592,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	679,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	101.084,11	100.603,65	112.020,39	101.775,62	94.320,88	81.518,94
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	90.944,32	90.678,14	99.310,77	93.557,91	86.176,92	74.260,29
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	10.139,79	9.925,51	12.709,62	8.217,71	8.143,96	7.258,65
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.906,70	43.300,00	45.100,00	45.150,00	45.200,00	45.250,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	17.794,47	20.000,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
5422100	sonstige Miete	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5423000	Leasing	4.680,27	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
5431050	Telekommunikation	1.369,46	2.300,00	2.600,00	2.650,00	2.700,00	2.750,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.777,24	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	6.541,26	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
5441300	Kfz-Steuern	3.744,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.438.192,63</b>	<b>1.591.438,65</b>	<b>1.689.912,39</b>	<b>1.722.110,62</b>	<b>1.743.668,88</b>	<b>1.760.461,94</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.376.877,97</b>	<b>-1.532.338,65</b>	<b>-1.641.072,39</b>	<b>-1.676.690,62</b>	<b>-1.702.168,88</b>	<b>-1.718.961,94</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.376.877,97</b>	<b>-1.532.338,65</b>	<b>-1.641.072,39</b>	<b>-1.676.690,62</b>	<b>-1.702.168,88</b>	<b>-1.718.961,94</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.376.877,97</b>	<b>-1.532.338,65</b>	<b>-1.641.072,39</b>	<b>-1.676.690,62</b>	<b>-1.702.168,88</b>	<b>-1.718.961,94</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.319.364,49	1.561.773,65	1.671.425,11	1.708.010,16	1.735.193,65	1.751.612,97
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	1.319.364,49	1.561.773,65	1.671.425,11	1.708.010,16	1.735.193,65	1.751.612,97
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.552,00	29.435,00	30.352,72	31.319,54	33.024,77	32.651,03
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	23.552,00	29.435,00	30.352,72	31.319,54	33.024,77	32.651,03
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-81.065,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-8.515,00	-8.605,00	-8.608,00	-8.610,00	-8.613,00
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-81.065,48</b>	<b>8.515,00</b>	<b>8.605,00</b>	<b>8.608,00</b>	<b>8.610,00</b>	<b>8.613,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
19	Veräußerung von Sachanlagen	-6.600,00	-6.200,00	-5.000,00	-30.000,00	-15.000,00	-20.000,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.600,00</b>	<b>-6.200,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	275.557,14	171.250,00	150.250,00	193.250,00	131.250,00	129.250,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>275.557,14</b>	<b>171.250,00</b>	<b>150.250,00</b>	<b>193.250,00</b>	<b>131.250,00</b>	<b>129.250,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-268.957,14</b>	<b>-165.050,00</b>	<b>-145.250,00</b>	<b>-163.250,00</b>	<b>-116.250,00</b>	<b>-109.250,00</b>

## Investitionen Produkt Bauhof

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Verkauf von Altfahrzeugen und Geräten	-6.600,00	-6.200,00	-5.000,00	0,00	-30.000,00	-15.000,00	-20.000,00
Beschaffung Fahr- und Werkzeugen, Maschinen u.a.	275.557,14	158.250,00	137.000,00	0,00	180.000,00	118.000,00	116.000,00
Beschaffung von Kleingeräten	0,00	13.000,00	13.250,00	0,00	13.250,00	13.250,00	13.250,00

## Produktbeschreibung Produkt Bauhof

### Erläuterungen

**Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Kosten für die Unterhaltung aller Bauhoffahrzeuge, Maschinen und technischer Anlagen incl. Treibstoffkosten.

**Ergebnisposition 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

In dem Ansatz sind die Kosten für Dienst- und Schutzkleidung, Telekommunikation und Verbrauchsmaterial enthalten.

**Finanzplan****Finanzposition 19: Veräußerung von Sachanlagen**

Als Einnahmen werden geplante Erlöse aus dem Verkauf alter Geräte/Fahrzeuge angesetzt.

**Finanzposition 26: Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Grundlage für die Neuanschaffung bzw. Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen und Geräten ist das vom Bauhof ausgearbeitete Fahrzeugkonzept.

Für 2026 ist die Ersatzbeschaffung für den Pritschenwagen GT-HC 2436 sowie eine Neuanschaffung von einer Bankettfräse oder Verteilerschaufel für den vorhandenen Radlader und Bexmulcher bzw. Heckenschneider für den vorhandenen Unimog geplant.

Produktbeschreibung Produkt Gewässer und Grünanlagen			
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt		Verantwortliche Person(en) Sascha Zelesnik-Hartmann	
Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"><li>- Planung und Unterhaltung der Grünflächen und Kompensationsflächen</li><li>- Planung und Unterhaltung der Mehrgenerationen-, Sport-, Bolz- und Spielplätze</li><li>- Maßnahmen zum Hochwasserschutz und zur Pflege und Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung</li><li>- Bau, Unterhaltung und Verwaltung öffentlicher Grünanlagen und Plätze</li><li>- Fortschreibung und Einpflegen der Grünflächen, der Ausgleichsflächen und der Gräben in ein GIS-System</li></ul>		
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz, Landesnaturschutzgesetz NRW, Bundesartenschutzverordnung, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Naturdenkmalverordnung und Schutz von Landschaftsteilen im Kreis Gütersloh, Landesforstgesetz, Baugesetzbuch, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, Din-Vorschriften Ortsrecht - Gemeindecassatzungen		
Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan Haushaltsjahr
	0,75	0,75	0,90

## Teilergebnishaushalt Produkt 130104 Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.127,29	148.997,50	118.792,03	110.813,14	87.080,96	86.521,64
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.591,15	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	137.536,14	143.497,50	113.292,03	105.313,14	81.580,96	81.021,64
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	154,16	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
4591220	Skonto	137,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>143.281,45</b>	<b>152.014,50</b>	<b>121.809,03</b>	<b>113.830,14</b>	<b>90.097,96</b>	<b>86.538,64</b>
11	Personalaufwendungen	62.348,88	64.432,00	67.791,00	69.146,00	70.532,00	71.944,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	48.367,96	50.284,00	52.575,00	53.626,00	54.699,00	55.793,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.455,68	3.555,00	3.721,00	3.796,00	3.873,00	3.951,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	10.525,24	10.593,00	11.495,00	11.724,00	11.960,00	12.200,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	569.346,18	699.700,00	915.600,00	791.600,00	801.600,00	814.600,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	21.494,17	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	121.515,13	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	270.203,83	430.000,00	445.000,00	455.000,00	465.000,00	475.000,00
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	5.416,21	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	11.911,12	29.500,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
5241150	Strom	6.543,44	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
5241200	Wasser/Abwasser	3.173,31	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5241250	Müll	2.319,92	2.000,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	1.495,01	2.700,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	123.056,71	75.000,00	112.000,00	117.000,00	115.000,00	120.000,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	191,31	55.000,00	134.000,00	55.000,00	57.000,00	55.000,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	2.026,02	7.500,00	70.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
14	Bilanzielle Abschreibung	211.405,77	233.388,50	228.052,88	213.527,13	177.326,15	171.711,79
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	209.988,01	232.545,93	214.457,71	199.931,96	163.730,98	158.286,18
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	28,32	28,34	28,34	28,34	28,34	28,34
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.389,44	814,23	13.566,83	13.566,83	13.566,83	13.397,27
15	Transferaufwendungen	150,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	6.000,00	6.000,00
5314000	Aufwendungen für Zuweisungen an sonst. öff. Bereic	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	6.000,00	6.000,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.448,52	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
5422100	sonstige Miete	849,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	125,38	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.239,78	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	44,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5442000	Umsatzsteuer	29,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	70,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	1.089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>847.699,35</b>	<b>1.013.220,50</b>	<b>1.227.143,88</b>	<b>1.089.973,13</b>	<b>1.059.158,15</b>	<b>1.067.955,79</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-704.417,90</b>	<b>-861.206,00</b>	<b>-1.105.334,85</b>	<b>-976.142,99</b>	<b>-969.060,19</b>	<b>-981.417,15</b>
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-704.417,90</b>	<b>-861.206,00</b>	<b>-1.105.334,85</b>	<b>-976.142,99</b>	<b>-969.060,19</b>	<b>-981.417,15</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-704.417,90</b>	<b>-861.206,00</b>	<b>-1.105.334,85</b>	<b>-976.142,99</b>	<b>-969.060,19</b>	<b>-981.417,15</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	765.096,67	987.975,65	976.329,39	998.030,74	1.015.142,60	1.024.074,56
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	747.955,67	958.559,65	947.288,73	968.023,26	983.429,89	992.735,59
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.141,00	29.416,00	29.040,66	30.007,48	31.712,71	31.338,97
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.469.514,57</b>	<b>-1.849.181,65</b>	<b>-2.081.664,24</b>	<b>-1.974.173,73</b>	<b>-1.984.202,79</b>	<b>-2.005.491,71</b>
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-35.770,00	-46.565,00	-40.365,00	-40.565,00	-41.215,00

## Teilergebnishaushalt Produkt 130104 Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.469.514,57	-1.813.411,65	-2.035.099,24	-1.933.808,73	-1.943.637,79	-1.964.276,71

## Teilfinanzhaushalt Produkt Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-27.878,00	-327.090,00	-771.325,00	-327.760,00	-253.440,00	-233.715,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.878,00</b>	<b>-327.090,00</b>	<b>-771.325,00</b>	<b>-327.760,00</b>	<b>-253.440,00</b>	<b>-233.715,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	12.234,99	254.700,00	1.149.700,00	669.250,00	638.030,23	663.000,00
25	Baumaßnahmen	13.658,44	573.185,00	1.408.073,00	204.444,00	329.537,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>25.893,43</b>	<b>883.885,00</b>	<b>2.557.773,00</b>	<b>873.694,00</b>	<b>967.567,23</b>	<b>663.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.984,57</b>	<b>-556.795,00</b>	<b>-1.786.448,00</b>	<b>-545.934,00</b>	<b>-714.127,23</b>	<b>-429.285,00</b>

## Investitionen Produkt Gewässer und Grünanlagen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Landesförderung Renaturierung Axtbach	0,00	0,00	-176.000,00	0,00	-100.000,00	-220.000,00	-164.000,00
Zuschuss ISEK f. Spiel- und Sportstätten nördl. B.	-6.028,00	-196.420,00	-327.350,00	0,00	-109.380,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel Aufwertung Kloster Herzebrock	0,00	-39.280,00	-905,00	0,00	-9.840,00	-33.440,00	-69.715,00
ISEK Fördermittel Denkmalplatz	-21.850,00	-91.390,00	-217.070,00	0,00	-108.540,00	0,00	0,00
SV Hundewiese	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Renaturierung Axtbach	0,00	0,00	880.000,00	605.000,00	125.000,00	275.000,00	205.000,00
Ausstattung von Kinderspielplätzen	8.581,09	40.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00	40.000,00	40.000,00
Ausgleichsmaßnahmen	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Mähroboter für Sportplatz Clarholz	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahmen Wasserahmen Richtlinie	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	10.885,99	379.900,00	949.000,00	304.444,00	204.444,00	100.000,00	0,00
Anschaffung unbewegl. Vermögen Klostergarten H.	1.826,95	3.250,00	3.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung unbewegl. Vermögen Klostergarten Cl.	1.826,95	3.250,00	3.250,00	0,00	3.250,00	0,00	0,00
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Herzebrock	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Maßnahme Aufwertung Klosterareal Herzebrock	0,00	98.200,00	98.200,00	882.030,23	221.000,00	283.030,23	378.000,00
Spielplatz Bischofskamp	2.772,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Maßnahme Denkmalplatz	0,00	193.285,00	459.073,00	229.537,00	0,00	229.537,00	0,00
Hundewiese	0,00	30.000,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
Renaturierung südl. Talgraben	0,00	0,00	25.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Produkt Gewässer und Grünanlagen

### Erläuterungen

#### Ergebnisposition 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

##### Unterhaltung öffentliche Grünflächen

Die Mittel werden für die Planung, Gestaltung und Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen - Straßenbeete mit und ohne Sträucher und Bäume, parkähnliche Grünflächen, Parkanlagen (Klostergarten Herzebrock und Klostergarten Clarholz), extensive Wiesenflächen - durch den Bauhof und durch Fremdfirmen verwendet.

Da noch immer nicht alle gemeindlichen Bäume im Baumkataster erfasst sind, werden weiterhin Bäume durch ein Sachverständigenbüro erfasst. Ebenso wird durch eingehende Untersuchungen bestimmter Bäume ihre Vitalität beurteilt. Die regelmäßige Nachkontrolle hinsichtlich ihrer Verkehrssicherheit erfolgt seitens eines gemeindlichen Baumkontrolleurs. Die daraus resultierenden Maßnahmen werden zum einen durch den Bauhof und zum anderen durch Vergabe an Fachfirmen durchgeführt.

Außerdem werden Mittel für die Planung und Unterhaltung von Kompensationsflächen eingeplant. Die aufgrund von Eingriffen in die Landschaft notwendigen Kompensationsflächen sind nach entsprechenden ökologischen Vorgaben zu planen, umzusetzen und zu pflegen.

Für die Planung des Grünflächenpflegeprogrammes "Natürlicher Klimaschutz in Kommunen" sind 80.000€ eingeplant. Für die GIS-Erfassung der Grünflächen sind als Anteile aus der Straßenbefahrung 30.000 € vorgesehen.

##### Unterhaltung Sportplätze (Herzebrock und Clarholz)

Die Unterhaltung der Sportplätze wurde 2025 an eine Fremdfirma für drei Jahre vergeben. Zusätzlich werden die jährlichen Reinigungs- und Reparaturmaßnahmen ausgeschrieben.

##### Unterhaltung Spielplätze

Im Gesamtansatz der Grünflächenunterhaltung werden auch Mittel für die Unterhaltung der Spielplätze bereitgestellt. Planung und Unterhaltung von 29 Kinderspiel-, 5 Bolz- und 2 Generationenplätzen sowie eine Skate-Anlage, Einfriedungen müssen die Geräte und Plätze gewartet und gepflegt werden.

##### Unterhaltung Gewässer

Die Arbeiten der Wasserlaufunterhaltung wurden 2024 für 3 Jahre an eine Fachfirma vergeben. Es entstehen Kosten zur Beseitigung von Hochwasser- oder Sturmschäden an Gewässern. Für ein Starkregenrisikokonzept sind 30.000€ vorgesehen.

#### Ergebnisposition 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

##### interne Leistungsbeziehungen - Bauhof

Durch die Fremdvergabe der Wasserlaufunterhaltung verbleiben beim Bauhof die Planung, Steuerung und die Kontrolle der Arbeitsergebnisse sowie wenige eigene Arbeitseinsätze.

#### Teilfinanzplan

##### Finanzposition 24: Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

##### Ausstattung von Kinderspielplätzen

Für den aus Sicherheitsgründen erforderlichen Ersatz von Spielgeräten auf vorhandenen Spielplätzen sind Mittel bereitzustellen.

##### Finanzposition 25: Baumaßnahmen

##### ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich

Die Spiel- und Sportstätten im nördlichen Bereich des Schul- und Sportzentrums Herzebrock sind Gegenstand des Städtebauförderantrags 2022. Geplant sind u.a. ein Wasser-Matschbereich, Seniorenfitnessgeräte und die Neuordnung der Volleyballfelder.

##### ISEK Maßnahmen "Klosterareal Herzebrock"

Die ISEK-Maßnahmen aus der Machbarkeitsstudie "Klosterareal Herzebrock" sind zur Förderung angemeldet.

##### Finanzposition Renaturierung südlicher Talgraben

Für die Planung der Maßnahme sind in 2026 25.000€ vorgesehen. Die Kosten der Maßnahmen sind für 2026 eingeplant.



# **Anlagen zum Haushaltsplan**



# **Stellenplan der Gemeinde Herzebrock-Clarholz**

## **Erläuterungen zum Stellenplan**

### Rechtliche Grundlage

Der Stellenplan stellt die Grundlage für die Personalwirtschaft der Gemeinde dar und muss deshalb ausweisen, wie viele Beschäftigte für die Aufgabenerfüllung der Gemeinde benötigt werden bzw. tätig sein müssen.

Gemäß § 74 Abs. 2 GO ist die Gemeinde verpflichtet, einen Stellenplan aufzustellen und diesen einzuhalten. Der Erlass des Stellenplans hat nach § 41 Abs. 1 Buchstabe h) GO durch den Rat zu erfolgen und kann nicht auf andere Ausschüsse oder die Verwaltung übertragen werden.

Der Stellenplan ist als Anlage dem Haushaltsplan beizufügen und stellt damit die Verbindung zu den im Haushaltsplan ausgewiesenen Personalaufwendungen her. Durch die Ergänzung des Stellenplans um eine Stellenübersicht wird die Zuordnung der Stellen auf die Aufgabenbereiche (Produkte) ersichtlich bzw. der dort bestehende Personalbedarf erkennbar.

Gemäß § 8 KomHVO hat der Stellenplan die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Bediensteten auszuweisen. Wesentliche Abweichungen vom Stellenplan des Vorjahres sowie geplante zukünftige Veränderungen sind zu erläutern.

Weiterhin ist dem Stellenplan eine Übersicht über die vorgesehene Zahl der Nachwuchskräfte und der informatorisch beschäftigten Dienstkräfte beizufügen.

## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen zum Stellenplan des Vorjahres

### **Teil A: Beamtinnen und Beamte**

Im Stellenplan der Beamtinnen und Beamten hat sich eine Reduzierung gegenüber dem Vorjahr ergeben. Im Stellenplan 2025 wurden 16 Stellen für Beamtinnen und Beamte ausgewiesen. Im Haushaltsjahr 2026 reduzieren sich diese Stellen auf 12,30 Stellen.

<b>Besoldungsgruppe</b>	<b>2026</b>	<b>2025</b>	<b>Veränderung</b>	<b>Erläuterungen</b>
A 14	0,00	1,00	-1,00	Ein Fachbereichsleiter ist in 2025 aus dem Dienst ausgeschieden. Die Nachbesetzung der Beamtenstelle erfolgt durch eine tariflich Beschäftigte.
A 12	3,00	4,00	-1,00	Eine Beamtenstelle wurde durch einen tariflich Beschäftigten nachbesetzt.
A 11	3,30	4,00	-0,70	Eine Beamtenstelle wird durch eine Pensionierung entfallen. 0,30 Stellenanteile wurden für die Leitung des Personalrates zusätzlich geschaffen.
A 9	1,00	2,00	-1,00	Der Stellenplan wurde um ein Eingangsamt für den gehobenen Dienst gekürzt, da durch Pensionierungen in den nächsten Jahren ausreichend Beamtenstellen für die Auszubildenden zur Verfügung stehen werden.
gesamt			-3,70	

## Teil B: Tarifbeschäftigte

Im Stellenplan der tariflich Beschäftigten haben sich folgende Änderungen ergeben:

Entgeltgruppe	2026	2025	Veränderung	Erläuterungen
<b>12</b>	4,00	0,00	4,00	Durch die Einführung von Sachgebietsleitungen wurden drei Stellen von EG 11 neu mit EG 12 bewertet. Eine Beamtenstelle wurde neu mit einem tariflich Beschäftigten besetzt.
<b>11</b>	9,55	12,05	-2,50	Aufgrund von Umstrukturierungen sind drei Stellen nach EG 12 Neubewertet worden. Eine 0,50 Stellenanteile einer Beamtenstelle wurde durch einen Tarifbeschäftigten nachbesetzt.
<b>S12</b>	6,00	4,30	1,70	Aufgrund von Neubewertungen sind 1,70 Stellenanteile von S11b zu S12 hochgruppiert worden.
<b>S11b</b>	1,00	2,7	-1,70	s. Erläuterung zu S 12
<b>10</b>	5,50	5,00	0,50	0,50 Stellenanteile wurden durch Umverteilung von Aufgaben neu geschaffen.
<b>9c</b>	0,00	0,50	-0,50	0,50 Stellenanteile sind durch Umverteilung von Aufgaben als Stelle für tariflich Beschäftigte entfallen.
<b>9a</b>	9,95	9,35	0,60	0,50 Stellenanteile im Personalbereich sind neu geschaffen worden. Außerdem wird eine Stelle mit 0,90 Stellenanteilen im Sozialbereich mit einer 1,00 Stelle nachbesetzt.
<b>8</b>	5,75	5,90	-0,15	0,50 Stellenanteile sind im FB 2 entfallen. Im Produkt Buchhaltung wurden 0,35 Stellenanteile auf Grund von Aufgabenumverteilungen neu geschaffen.
<b>6</b>	28,60	28,30	0,30	Eine 0,65 Stelle im Bürgerservice wurde aufgestockt zu einer 1,00 Stelle. 0,10 Stellenanteile wurden im Bereich der Schulsekretärinnen eingespart. Durch Umstrukturierungen im FB1 wurden 0,05 Stellenanteile neu geschaffen.
<b>4</b>	2,75	2,20	0,55	Im Produkt Bauhof wurde eine neue EG 4 Stelle mit 0,70 Stellenanteilen geschaffen. In der Telefonzentrale sind 0,15 Stellenanteile entfallen.
gesamt				

Insgesamt wird der Stellenplan der tariflich Beschäftigten im Haushaltsjahr 2026 um 2,80 Stellen auf 93,35 Stellen aufgestockt.

# Stellenplan

## Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	5	6	7
<b>Wahlbeamte</b>					
Bürgermeister	B 3	1,00 1,00	1,00 1,00	1,00 1,00	
<b>Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)</b>					
Verwaltungsdirektor/-in	A 15	1,00	2,00	2,00	
Oberverwaltungsrat/-rätin	A 14	0,00	1,00	1,00	
Verwaltungsrat/-rätin	A 13	0,00	0,00	0,00	
<b>Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)</b>					
Amtsrat/-rätin	A 12	8,30 3,00	11,00 4,00	8,25 4,00	*0,85 befristete Stundenreduzierung und Personalrat * 1,00 nicht besetzt
Amtmann/Amtfrau	A 11	3,30*	4,00*	3,25	
Oberinspektor/-in	A 10	1,00*	1,00	0,00	
Inspektor/-in	A 9	1,00	2,00	1,00	
<b>Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)</b>					
Amtsinspektor/-in	A 9 Z* A 9	2,00 1,00* 1,00	2,00 1,00* 1,00	2,00 1,00 1,00	*Spitzenamt mit Amtszulage
<b>Insgesamt</b>		<b>12,30</b>	<b>16,00</b>	<b>13,25</b>	

**Stellenübersicht**  
**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**  
**- Beamtinnen und Beamte -**

Steuerungsdienst		Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)					Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)				Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Summe	Erläuterungen
PB	Produktbezeichnung		A 15	A 14	A 13	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8		
01	Rat und Verwaltungssteuerung	1,00	0,05											1,05	
	<b>Summe Steuerungsdienst</b>	<b>1,00</b>	<b>0,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,05</b>	

Fachbereich 1		Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)					Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)				Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Summe	Erläuterungen
PB	Produktbezeichnung		A 15	A 14	A 13	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8		
01	Zentrale Dienste		0,10						0,60					0,70	
01	Personalmanagement		0,20					1,00	1,30		1,00	1,00		4,50	1,00 Stellenanteil A 12 an die Gemeindewerke ausgeliehen
01	Gebäudemanagement		0,10							0,50				0,60	
01	Liegenschaften		0,10							0,50				0,60	
01	Kämmerei		0,10						0,40					0,50	
01	Buchhaltung		0,05					1,00						1,05	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		0,30											0,30	
	<b>Summe Fachbereich 1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,00</b>	<b>2,30</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,25</b>	

Fachbereich 2		Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)			Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)					Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Summe	Erläuterungen
PB	Produktbezeichnung		A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8		
02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung						0,85						0,85	
02	Feuerschutz						0,05						0,05	
02	Bürgerservice						0,05						0,05	
02	Personenstands-angelegenheiten						0,05						0,05	
03	Schulträger-angelegenheiten							0,30					0,30	
03	Bolandschule							0,10					0,10	
03	Josefschule							0,10					0,10	
03	Wilbrandschule							0,10					0,10	
03	von-Zumbusch-Gesamtschule							0,10					0,10	
04	Kultur, VHS, Städte-partnerschaften und Archiv							0,05					0,05	
05	Soziales										1,00		1,00	
06	Jugend und Familie							0,10					0,10	
06	Offene Kinder- und Jugendarbeit							0,10					0,10	
08	Allgemeine Sportangelegenheiten							0,05					0,05	
	<b>Summe Fachbereich 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	

Zusammenfassung												
Fachbereiche	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2 (Höherer Dienst)			Laufbahngruppe 2 (Gehobener Dienst)				Laufbahngruppe 1 (Mittlerer Dienst)		Gesamt	
		A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8		
Steuerungsdienst	1,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,05	
Fachbereich 1	0,00	0,95	0,00	0,00	0,00	2,00	2,30	1,00	1,00	0,00	8,25	
Fachbereich 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	3,00	
Fachbereich 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamt	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,30	1,00	1,00	0,00	12,30	

# Stellenplan

## Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	2	4	5
14	1,00	1,00	0,00	
13	1,00	1,00	2,00	
12	4,00	0,00	1,00	
11	9,55	12,05	11,45	
S12	6,00	4,30	4,00	
S11b	1,00	2,70	2,25	
10	5,50	5,00	3,90	
9c	0,00	0,50	0,00	
9b	5,60	5,60	5,30	
9a	9,95	9,35	8,45	
8	5,75	5,90	5,95	
7	3,55	3,55	3,55	
6	28,60*	28,30	27,05	
5	5,65*	5,65	5,70	
4	2,75	2,20	2,10	
3	0,80	0,80	0,80	
2	1,25	1,25	1,25	
1	1,40	1,40	0,60	
<b>Insgesamt</b>	<b>93,35</b>	<b>90,55</b>	<b>85,35</b>	

**Stellenübersicht**  
**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**  
**- Tarifbeschäftigte -**

Steuerungsdienst		Entgeltgruppen																	Summe	Erläuterungen
PB	Produktbezeichnung	14	13	12	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
	Gleichstellung von Mann und Frau					0,50														
01	Rat und Verwaltungs- steuerung	0,05	0,05			0,05		0,45			1,00									0,50
15	Gemeindemarketing					0,50		0,55			0,45									1,60
																				1,50
	Summe Steuerungsdienst	0,05	0,05	0,00	0,00	1,05	0,00	1,00	0,00	0,00	1,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,60

Fachbereich 1		Entgeltgruppen																		Summe	Erläuterungen
		14	13	12	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
PB	Produktbezeichnung																				
01	Zentrale Dienste			0,50				0,50		1,00	0,10			1,30		0,60				4,00	
01	EDV					1,00		2,00												3,00	
01	Personalmanagement										1,50		0,55							2,05	
01	Gebäudemanagement			1,00		1,50					1,00		2,00	6,20				0,40		12,10	
01	Liegenschaften																			0,00	
01	Kämmerei			0,50										0,65						1,15	
01	Buchhaltung										1,90	3,50								5,40	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft													0,50						0,50	
	Summe Fachbereich 1	0,00	0,00	2,00	0,00	2,50	0,00	2,50	0,00	1,00	4,50	3,50	2,55	8,65	0,00	0,60	0,00	0,40	0,00	28,20	

Fachbereich 2		Entgeltgruppen														Summe	Erläuterungen				
PB	Produktbezeichnung	14	13	12	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung		0,15							0,65					1,75			0,75		3,30	
02	Feuerschutz		0,05									1,00								1,05	
02	Bürgerservice		0,05											3,85		1,45				5,35	
02	Personenstands-angelegenheiten		0,05							1,05										1,10	
03	Schulträger-angelegenheiten		0,25											0,20						0,45	
03	Bolandschule														0,45					0,45	
03	Josefschule														0,45					0,45	
03	Wilbrandschule														0,50					0,50	
03	von-Zumbusch-Gesamtschule				3,00									1,40						4,40	eine EG S11b Stelle wird vom Land finanziert
04	Kultur, VHS, Städte-partnerschaften und Archiv		0,10							0,30										0,40	
05	Soziales		0,10		1,00			1,00		1,00	3,00			0,30	0,50					6,90	
06	Jugend und Familie		0,10							0,40		0,10								0,60	
06	Offene Kinder- und Jugendarbeit		0,05		2,00		1,00					0,40							1,40	4,85	
08	Allgemeine Sportangelegenheiten		0,05							0,20										0,25	
Summe Fachbereich 2		0,00	0,95	0,00	6,00	0,00	1,00	1,00	0,00	3,60	3,00	1,50	0,00	5,75	3,65	1,45	0,00	0,75	1,40	30,05	

Fachbereich 3		Entgeltgruppen																Summe	Erläuterungen	
PB	Produktbezeichnung	14	13	12	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
01	Bauhof	0,05						1,00			1,00		0,75	13,60	2,00	0,70	0,80			19,90
09	Räumliche Planung und Entwicklung	0,20		0,70		3,00								0,30						4,20
10	Bauverwaltung	0,10		0,15						1,00			0,15	0,10						1,50
12	Öffentliche Verkehrsflächen	0,20		1,10		1,00								0,20						2,50
13	Gewässer und Grünanlagen	0,15		0,05		0,60												0,10		0,90
13	Friedhof	0,05										0,75	0,10							0,90
14	Umwelt- und Klimaschutz	0,20				1,40														1,60
Summe Fachbereich 3		0,95	0,00	2,00	0,00	6,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,75	1,00	14,20	2,00	0,70	0,80	0,10	0,00	31,50

Zusammenfassung																				
Fachbereiche		Entgeltgruppen																Gesamt		
		14	13	12	S12	11	S11b	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
	Steuerungsdienst	0,05	0,05	0,00	0,00	1,05	0,00	1,00	0,00	0,00	1,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,60
	Fachbereich 1	0,00	0,00	2,00	0,00	2,50	0,00	2,50	0,00	1,00	4,50	3,50	2,55	8,65	0,00	0,60	0,00	0,40	0,00	28,20
	Fachbereich 2	0,00	0,95	0,00	6,00	0,00	1,00	1,00	0,00	3,60	3,00	1,50	0,00	5,75	3,65	1,45	0,00	0,75	1,40	30,05
	Fachbereich 3	0,95	0,00	2,00	0,00	6,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,75	1,00	14,20	2,00	0,70	0,80	0,10	0,00	31,50
	Gesamt	1,00	1,00	4,00	6,00	9,55	1,00	5,50	0,00	5,60	9,95	5,75	3,55	28,60	5,65	2,75	0,80	1,25	1,40	93,35

**Stellenübersicht**  
**Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit**  
**- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -**

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2026	Beschäftigte am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Bachelor of Laws	Anwärterbezüge	2,00	2,00	
Fachinformatiker	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Verwaltungswirt	Ausbildungsvergütung	0,00	1,00	
Auszubildende/r zur/zum Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	
Praktikant Jugendhäuser	Praktikantenvergütung	1,00	0,00	
<b>Insgesamt</b>		<b>6,00</b>	<b>5,00</b>	

# Haushaltsquerschnitt

# Haushaltsquerschnitt

## Teil 1: Ergebnisplanung

Produkt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
010103	52.872,00	748.153,01	-695.281,01	0,00	-695.281,01	0,00	-695.281,01
150101	750,00	217.536,27	-216.786,27	0,00	-216.786,27	0,00	-216.786,27
010201	2.800,00	49.804,00	-47.004,00	0,00	-47.004,00	0,00	-47.004,00
010101	35.902,65	942.143,95	-906.241,30	0,00	-906.241,30	0,00	-906.241,30
010102	162.490,28	1.249.494,39	-1.087.004,11	0,00	-1.087.004,11	0,00	-1.087.004,11
010301	458.725,00	1.118.072,00	-659.347,00	0,00	-659.347,00	0,00	-659.347,00
010401	1.618.553,91	5.491.144,46	-3.872.590,55	0,00	-3.872.590,55	0,00	-3.872.590,55
010402	98.258,16	144.103,21	-45.845,05	54.000,00	8.154,95	0,00	8.154,95
010107	40.635,00	582.332,00	-541.697,00	74.920,00	-466.777,00	0,00	-466.777,00
010108	567.769,00	1.793.964,00	-1.226.195,00	36.800,00	-1.189.395,00	0,00	-1.189.395,00
160101	35.207.588,89	21.982.765,57	13.224.823,32	-924.503,00	12.300.320,32	0,00	12.300.320,32
020101	30.127,00	452.134,75	-422.007,75	0,00	-422.007,75	0,00	-422.007,75
020102	73.715,90	511.212,36	-437.496,46	0,00	-437.496,46	0,00	-437.496,46
020201	160.419,00	384.627,23	-224.208,23	0,00	-224.208,23	0,00	-224.208,23
020301	8.419,00	108.814,00	-100.395,00	0,00	-100.395,00	0,00	-100.395,00
050101	624.814,00	1.472.973,88	-848.159,88	0,00	-848.159,88	0,00	-848.159,88
060101	85.802,42	1.004.360,34	-918.557,92	0,00	-918.557,92	0,00	-918.557,92
060102	188.399,02	359.791,39	-171.392,37	0,00	-171.392,37	0,00	-171.392,37
030101	148.144,38	196.151,59	-48.007,21	0,00	-48.007,21	0,00	-48.007,21
030102	229.811,16	423.785,32	-193.974,16	0,00	-193.974,16	0,00	-193.974,16
030103	163.211,54	379.757,80	-216.546,26	0,00	-216.546,26	0,00	-216.546,26
030105	202.925,22	399.293,60	-196.368,38	0,00	-196.368,38	0,00	-196.368,38
030108	227.732,86	1.028.392,60	-800.659,74	0,00	-800.659,74	0,00	-800.659,74
080101	1.560,00	107.912,49	-106.352,49	0,00	-106.352,49	0,00	-106.352,49
040101	5.450,00	267.838,38	-262.388,38	0,00	-262.388,38	0,00	-262.388,38
100101	9.200,00	166.513,00	-157.313,00	0,00	-157.313,00	0,00	-157.313,00
090101	73.354,34	827.596,90	-754.242,56	0,00	-754.242,56	0,00	-754.242,56
130102	167.100,00	180.874,02	-13.774,02	0,00	-13.774,02	0,00	-13.774,02
130104	121.809,03	1.227.143,88	-1.105.334,85	0,00	-1.105.334,85	0,00	-1.105.334,85
140101	10.007,78	161.327,03	-151.319,25	0,00	-151.319,25	0,00	-151.319,25
120101	598.420,13	2.886.318,78	-2.287.898,65	0,00	-2.287.898,65	0,00	-2.287.898,65
010105	48.840,00	1.689.912,39	-1.641.072,39	0,00	-1.641.072,39	0,00	-1.641.072,39

# Haushaltsquerschnitt

## Teil 2: Finanzplanung

Produkt	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsmöglichkeiten
010103	Rat und Verwaltungssteuerung	-35.950,00	-693.490,00	-657.540,00	0,00	0,00	-657.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150101	Gemeindemarketing	0,00	-213.035,00	-213.035,00	0,00	0,00	-222.035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010201	Gleichstellung	-2.800,00	-49.804,00	-47.004,00	0,00	0,00	-47.004,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010101	Zentrale Dienste	-29.817,00	-911.474,00	-881.657,00	0,00	0,00	-929.157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010102	EDV ab 1.1.2020	-150.000,00	-1.182.587,00	-1.032.587,00	0,00	0,00	-1.341.587,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010301	Personalmanagement	-423.365,00	-1.006.026,00	-582.661,00	0,00	0,00	-582.661,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010401	Gebäudemanagement	-1.071.959,00	-4.466.883,00	-3.394.924,00	-635.931,00	-8.569.069,00	-11.963.993,00	0,00	0,00	0,00	-6.900.000,00
010402	Liegenschaften	-148.150,00	-122.970,00	25.180,00	0,00	-1.260.500,00	-1.235.320,00	0,00	0,00	0,00	-5.500.000,00
010107	Buchhaltung	-107.060,00	-552.195,00	-445.135,00	0,00	0,00	-445.135,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010108	Kämmerei	-621.600,00	-1.799.735,00	-1.178.135,00	0,00	0,00	-1.178.135,00	53.700,00	0,00	53.700,00	0,00
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft	-35.111.741,81	-22.821.105,00	12.290.636,81	-1.650.562,00	1.650.562,00	13.941.198,81	10.920.000,00	-1.313.406,00	9.606.594,00	0,00
020101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-23.000,00	-428.116,00	-405.116,00	0,00	0,00	-405.116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020102	Feuerschutz	-18.000,00	-335.974,00	-317.974,00	-70.000,00	-215.000,00	-532.974,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020201	Bürgerservice	-160.000,00	-383.207,00	-223.207,00	0,00	0,00	-223.207,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020301	Personenstandsangelegenheiten	-8.000,00	-107.485,00	-99.485,00	0,00	0,00	-99.485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050101	Soziales	-619.200,00	-1.455.062,00	-835.862,00	0,00	0,00	-835.862,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060101	Jugend, Familie und Senioren	-85.502,42	-1.003.410,34	-917.907,92	0,00	0,00	-917.907,92	0,00	0,00	0,00	0,00
060102	Offene Kinder- und Jugendarbeit	-186.500,00	-355.154,00	-168.654,00	-2.400,00	-600,00	-169.254,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030101	Schulträgerangelegenheiten allgemein	-138.500,00	-192.480,00	-53.980,00	-880.632,00	465.967,00	411.987,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030102	Bolandschule	-224.100,00	-412.190,00	-188.090,00	0,00	-6.000,00	-194.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030103	Josefschule	-157.100,00	-369.958,00	-212.858,00	0,00	-6.000,00	-218.858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030105	Wilbrandschule	-194.900,00	-382.819,00	-187.919,00	0,00	-6.900,00	-194.819,00	0,00	0,00	0,00	0,00
030108	von-Zumbusch-Gesamtschule	-206.200,00	-992.688,00	-786.488,00	0,00	-6.300,00	-792.788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080101	Allgemeine Sportangelegenheiten	-1.260,00	-101.824,00	-100.564,00	-68.078,00	58.078,00	-42.486,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040101	Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	-5.150,00	-266.733,00	-261.583,00	0,00	0,00	-261.583,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100101	Bauverwaltung	-9.200,00	-166.513,00	-157.313,00	0,00	0,00	-157.313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090101	Räumliche Planung und Entwicklung	-73.354,34	-827.596,90	-754.242,56	0,00	0,00	-754.242,56	0,00	0,00	0,00	0,00
130102	Friedhof	-207.100,00	-172.856,00	34.244,00	0,00	-2.000,00	32.244,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130104	Gewässer und Grünanlagen	-8.500,00	-999.091,00	-990.591,00	-771.325,00	-1.786.448,00	-2.777.039,00	0,00	0,00	0,00	-2.191.011,23
140101	Umwelt- und Klimaschutz	-9.000,00	-159.585,00	-150.585,00	-56.000,00	56.000,00	-94.585,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120101	Öffentliche Verkehrsflächen	-500,00	-1.544.166,00	-1.543.666,00	-4.268.000,00	-712.000,00	-2.255.666,00	0,00	0,00	0,00	-13.300.000,00
010105	Bauhof	-48.840,00	-1.577.892,00	-1.529.052,00	-5.000,00	-145.250,00	-1.674.302,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## **Verpflichtungsermächtigungen**

### **Allgemeines**

Die Verpflichtungsermächtigungen haben ihre Rechtsgrundlage in § 85 GO NW. Eine Verpflichtungsermächtigung liegt vor, wenn der Rat durch eine Veranschlagung im Haushaltsplan die Verwaltung ermächtigt (nachdem z.B. die erforderlichen Vergabebeschlüsse gefasst sind), im Haushaltsjahr Verpflichtungen einzugehen, durch die Ausgaben für Investitionen in künftigen Haushaltsjahren zu leisten sind.

Die Schaffung dieser Möglichkeit ergibt sich aus dem Kassenwirksamkeitsprinzip, weil die Aufnahme einer Auszahlung in den Haushaltsplan bestimmt wird durch den Zeitpunkt, zu dem die Zahlung zu leisten ist.

Die Verpflichtungsermächtigung ist natürlich eine Selbstbindung des Rates und darf nicht zu einer untragbaren Belastung der Haushalte späterer Jahre führen. Sie hat aber den großen Vorteil, dass sie den Abschluss von Rechtsgeschäften zu Lasten der Haushalte späterer Jahre ermöglicht.

Ob und inwieweit die Verpflichtungsermächtigung abgesichert ist, ergibt sich aus dem Finanzplanungszeitraum.

### **Verpflichtungsermächtigungen im Haushalt 2026**

Im § 3 der Haushaltssatzung wird der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr 2026 auf 27.891.011,23 € festgesetzt.

Die Verpflichtungsermächtigungen setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

**Übersicht**  
**über die aus Verpflichtungsermächtigungen**  
**voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltplan des Jahres 2026		Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
Maßnahmen	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro	2029 Euro
1		2	3	4
<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>				
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00
<b>Hochbaumaßnahmen</b>				
Neues Rathaus	6.900.000,00	6.900.000,00	0,00	0,00
<b>Straßenbaumaßnahmen</b>				
Baugebiet Postweg-Mitte/Dieksheide	2.700.000,00	0,00	0,00	2.700.000,00
ISEK Aufwert. u. Umgestalt. Debusstr.	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Erneuerung Straßen Glockenteichsiedlung	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
Erneuerung 1. Teilabschnitt Dieselstraße	4.100.000,00	4.100.000,00	0,00	0,00
Erneuerung 2. Teilabschnitt Dieselstraße	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00
<b>Maßnahmen auf unbebauten Grundstücken/Grünanlagen</b>				
ISEK Maßnahme Denkmalplatz	229.537,00	229.537,00	0,00	0,00
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	304.444,00	204.444,00	100.000,00	0,00
ISEK Maßnahme Aufwertung Klosterareal Herzebrock	882.030,23	221.000,00	283.030,23	378.000,00
Hundewiese	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
Renaturierung Axtbach	605.000,00	125.000,00	275.000,00	205.000,00
Renaturierung südl. Talgraben	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>27.891.011,23</b>	<b>13.949.981,00</b>	<b>10.658.030,23</b>	<b>3.283.000,00</b>
<b>Nachrichtlich</b>				
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	10.800.000,00	5.900.000,00	0,00	0,00

# **Ergebnisrechnung und Finanzrechnung 2024**



Ergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.908.396,21	30.935.000,00	0,00	35.473.240,97	4.538.240,97	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.242.179,69	2.473.378,14	0,00	2.732.625,11	259.246,97	0,00
03	Sonstige Transfererträge	214.685,01	60.000,00	0,00	271.240,54	211.240,54	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.552.752,41	1.651.797,30	0,00	1.769.941,06	118.143,76	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	267.443,23	225.392,00	0,00	242.361,05	16.969,05	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.784.189,27	1.918.171,00	0,00	1.772.860,30	-145.310,70	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.046.360,78	3.505.812,62	0,00	774.148,55	-2.731.664,07	0,00
08	Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	2.684,52	0,00	0,00	-116,61	-116,61	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>41.018.691,12</b>	<b>40.769.551,06</b>	<b>0,00</b>	<b>43.036.300,97</b>	<b>2.266.749,91</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	6.925.948,14	7.409.658,00	0,00	7.424.934,65	15.276,65	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	552.259,85	654.100,00	0,00	718.099,43	63.999,43	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.927.478,71	6.396.072,34	549.487,34	4.888.744,19	-1.507.328,15	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	3.178.588,28	3.106.656,74	0,00	3.093.306,65	-13.350,09	0,00
15	Transferaufwendungen	22.023.689,76	24.089.489,28	16.962,28	21.244.251,28	-2.845.238,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.259.208,01	2.838.882,47	110.307,47	2.461.697,83	-377.184,64	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.867.172,75</b>	<b>44.494.858,83</b>	<b>676.757,09</b>	<b>39.831.034,03</b>	<b>-4.663.824,80</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.151.518,37</b>	<b>-3.725.307,77</b>	<b>-676.757,09</b>	<b>3.205.266,94</b>	<b>6.930.574,71</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	322.778,94	265.000,00	0,00	611.409,89	346.409,89	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	153.387,67	426.000,00	0,00	266.245,56	-159.754,44	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>169.391,27</b>	<b>-161.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>345.164,33</b>	<b>506.164,33</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.320.909,64</b>	<b>-3.886.307,77</b>	<b>-676.757,09</b>	<b>3.550.431,27</b>	<b>7.436.739,04</b>	<b>0,00</b>
23	außerordentliche Erträge	55.951,04	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
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>55.951,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.376.860,68</b>	<b>-3.886.307,77</b>	<b>-676.757,09</b>	<b>3.550.431,27</b>	<b>7.436.739,04</b>	<b>0,00</b>
27	Globaler Minderaufwand	0,00	-876.200,00	0,00	0,00	876.200,00	0,00
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>1.376.860,68</b>	<b>-3.010.107,77</b>	<b>-676.757,09</b>	<b>3.550.431,27</b>	<b>6.560.539,04</b>	<b>0,00</b>
-	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	20.884,07	20.884,07	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	143.813,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	1.172,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>-144.985,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.884,07</b>	<b>20.884,07</b>	<b>0,00</b>

Finanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.677.226,93	30.935.000,00	0,00	31.851.570,52	916.570,52	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.142.143,22	1.524.916,36	0,00	1.519.752,64	-5.163,72	0,00
03	Sonstige Transfereinzahlungen	217.811,22	60.000,00	0,00	270.665,08	210.665,08	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.184.509,83	1.232.720,00	0,00	1.362.622,24	129.902,24	0,00
05	Private Leistungsentgelte	266.423,97	225.392,00	0,00	235.572,74	10.180,74	0,00
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.668.491,78	1.918.171,00	0,00	2.203.068,50	284.897,50	0,00
07	Sonstige Einzahlungen	697.463,06	539.950,00	0,00	611.325,90	71.375,90	0,00
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	375.116,64	265.000,00	0,00	519.691,38	254.691,38	0,00
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.229.186,65</b>	<b>36.701.149,36</b>	<b>0,00</b>	<b>38.574.269,00</b>	<b>1.873.119,64</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	6.243.400,74	7.105.438,00	73.000,00	6.751.046,08	-354.391,92	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	469.894,14	654.100,00	0,00	672.597,36	18.497,36	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.017.675,18	7.561.053,40	1.721.968,40	4.789.457,89	-2.771.595,51	0,00
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	155.621,04	411.000,00	0,00	213.257,56	-197.742,44	0,00
14	Transferauszahlungen	20.681.658,18	26.966.896,28	2.894.369,28	23.455.964,31	-3.510.931,97	0,00
15	Sonstige Auszahlungen	2.244.092,71	2.786.398,47	132.823,47	2.336.124,21	-450.274,26	0,00
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.812.341,99</b>	<b>45.484.886,15</b>	<b>4.822.161,15</b>	<b>38.218.447,41</b>	<b>-7.266.438,74</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.416.844,66</b>	<b>-8.783.736,79</b>	<b>-4.822.161,15</b>	<b>355.821,59</b>	<b>9.139.558,38</b>	<b>0,00</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.296.987,84	10.989.510,00	0,00	2.287.475,04	-8.702.034,96	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	451.376,31	844.500,00	0,00	80.955,37	-763.544,63	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.008,00	0,00	0,00	2.008,00	2.008,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.750.372,15</b>	<b>11.834.010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.370.438,41</b>	<b>-9.463.571,59</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	301.435,97	5.211.676,18	705.676,18	60.469,18	-5.151.207,00	0,00
25	Baumaßnahmen	2.138.322,35	22.643.193,81	5.684.893,81	3.307.736,25	-19.335.457,56	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	504.579,89	1.445.004,34	707.604,34	910.209,10	-534.795,24	0,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	36.000,00	51.000,00	0,00	0,00	-51.000,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	28.394,16	27.000,00	0,00	28.394,16	1.394,16	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>3.008.732,37</b>	<b>29.377.874,33</b>	<b>7.098.174,33</b>	<b>4.306.808,69</b>	<b>-25.071.065,64</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-258.360,22</b>	<b>-17.543.864,33</b>	<b>-7.098.174,33</b>	<b>-1.936.370,28</b>	<b>15.607.494,05</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>5.158.484,44</b>	<b>-26.327.601,12</b>	<b>-11.920.335,48</b>	<b>-1.580.548,69</b>	<b>24.747.052,43</b>	<b>0,00</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	18.607.400,00	10.400.000,00	0,00	29.853.700,00	19.453.700,00	0,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	24.597.453,58	937.600,00	0,00	29.765.817,93	28.828.217,93	0,00
<b>37</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-5.990.053,58</b>	<b>9.462.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87.882,07</b>	<b>-9.374.517,93</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderg des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-831.569,14</b>	<b>-16.865.201,12</b>	<b>-11.920.335,48</b>	<b>-1.492.666,62</b>	<b>15.372.534,50</b>	<b>0,00</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.469.580,90	0,00	0,00	7.865.854,58	7.865.854,58	0,00
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	2.227.842,82	4.405.824,96	0,00	-67.113,79	-4.472.938,75	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>7.865.854,58</b>	<b>-12.459.376,16</b>	<b>-11.920.335,48</b>	<b>6.306.074,17</b>	<b>18.765.450,33</b>	<b>0,00</b>

# **Bilanz**

**zum Stichtag**  
**31.12.2024**



<b>Aktiva</b>		<b>Wert</b> <b>31.12.2024</b>	<b>Wert</b> <b>31.12.2023</b>
<b>0.1</b>	<b>Aufw. zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit</b>	<b>1.888.928,28</b>	<b>1.888.928,28</b>
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>122.313.678,00</b>	<b>121.988.023,48</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>367.979,29</b>	<b>378.619,04</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>96.538.490,60</b>	<b>95.148.496,33</b>
<b>1.2.1</b>	<b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>11.513.393,37</b>	<b>11.779.684,03</b>
1.2.1.1	Grünflächen	7.019.204,58	7.229.652,68
1.2.1.2	Ackerland	1.742.774,47	1.742.774,47
1.2.1.3	Wald, Forsten	158.816,53	158.816,53
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.592.597,79	2.648.440,35
<b>1.2.2</b>	<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>40.455.501,35</b>	<b>40.269.694,70</b>
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.613.061,79	1.669.296,42
1.2.2.2	Schulen	29.336.039,12	30.071.857,50
1.2.2.3	Wohnbauten	2.726.852,25	2.766.369,25
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.779.548,19	5.762.171,53
<b>1.2.3</b>	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>33.094.922,84</b>	<b>34.125.453,66</b>
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.001.705,31	10.007.754,77
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	930.391,06	928.884,63
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	21.911.884,13	23.145.468,21
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	250.942,34	43.346,05
<b>1.2.4</b>	<b>Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	<b>269.203,34</b>	<b>280.918,80</b>
<b>1.2.5</b>	<b>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>252.285,44</b>	<b>251.085,44</b>
<b>1.2.6</b>	<b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>2.827.410,89</b>	<b>2.311.509,60</b>
<b>1.2.7</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>1.813.644,52</b>	<b>2.003.881,76</b>
<b>1.2.8</b>	<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>6.312.128,85</b>	<b>4.126.268,34</b>
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>25.407.208,11</b>	<b>26.460.908,11</b>
1.3.2	Beteiligungen	898.050,79	898.050,79
1.3.3	Sondervermögen	18.828.569,30	18.828.569,30
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	54.118,02	54.118,02
1.3.5	Ausleihungen	<b>5.626.470,00</b>	<b>6.680.170,00</b>
1.3.5.3	an Sondervermögen	1.626.210,00	1.679.910,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	4.000.260,00	5.000.260,00
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>27.451.329,14</b>	<b>24.898.219,62</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>9.565.220,87</b>	<b>9.565.220,87</b>
2.1.3	Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	9.565.220,87	9.565.220,87
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>11.580.034,10</b>	<b>7.467.144,17</b>
<b>2.2.1</b>	<b>Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen a. Transferl.</b>	<b>8.285.024,63</b>	<b>3.925.907,27</b>
2.2.1.1	Gebühren	54.681,04	40.313,64
2.2.1.2	Beiträge	311.375,21	34.139,18
2.2.1.3	Steuern	3.799.079,50	416.538,56
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	3.359.596,16	2.824.703,63
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	760.292,72	610.212,26
<b>2.2.2</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>3.295.009,47</b>	<b>3.541.236,90</b>
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	1.040.293,69	1.043.558,00
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	50.137,36	50.137,36
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	2.204.578,42	2.447.541,54
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>6.306.074,17</b>	<b>7.865.854,58</b>
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>134.365,98</b>	<b>128.570,43</b>
	<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>151.788.301,40</b>	<b>148.903.741,81</b>

<b>Passiva</b>		<b>Wert</b> <b><u>31.12.2024</u></b>	<b>Wert</b> <b><u>31.12.2023</u></b>
<b>4.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>68.021.062,82</b>	<b>64.449.747,48</b>
4.1	Allgemeine Rücklage	48.126.165,30	48.105.281,23
4.2	Sonderrücklagen	800.000,00	800.000,00
4.3	Ausgleichsrücklage	15.544.466,25	14.167.605,57
4.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.550.431,27	1.376.860,68
<b>5.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>36.149.641,09</b>	<b>37.805.770,00</b>
5.1	für Zuwendungen	27.804.179,10	29.020.095,47
5.2	für Beiträge	7.922.194,85	8.299.889,81
5.4	Sonstige Sonderposten	423.267,14	485.784,72
<b>6.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>14.998.936,29</b>	<b>17.210.986,39</b>
6.1	Pensions- und Beihilferückstellungen	12.785.204,00	12.245.666,00
6.3	Instandhaltungsrückstellungen	886.029,64	1.030.481,06
6.4	Sonstige Rückstellungen	1.327.702,65	3.934.839,33
<b>7.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>31.351.997,11</b>	<b>28.235.441,03</b>
7.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	15.928.897,63	16.799.977,87
7.2.3	von Sondervermögen	380.881,81	390.483,87
7.2.5	vom privaten Kreditmarkt	15.548.015,82	16.409.494,00
7.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichk.	161.272,20	134.813,45
7.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	938.349,37	487.143,38
7.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.934.514,41	1.344.264,13
7.7	Sonstige Verbindlichkeiten	790.054,65	1.045.818,99
7.8	Erhaltenen Anzahlungen	11.598.908,85	8.423.423,21
<b>8.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.266.664,09</b>	<b>1.201.796,91</b>
<b>Bilanzsumme Passiva</b>		<b>151.788.301,40</b>	<b>148.903.741,81</b>

**Übersicht  
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

Art	Stand zum Beginn des Vorjahres (01.01.2025)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2026)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2026)
	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4
<b>1. Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>15.928.897,63</b>	<b>22.800.237,79</b>	<b>21.677.368,62</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen	380.881,81	371.279,75	361.677,69
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	15.548.015,82	22.428.958,04	21.315.690,93
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>161.272,20</b>	<b>161.272,20</b>	<b>161.272,20</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung</b>	<b>938.349,37</b>	<b>368.069,23</b>	<b>368.069,23</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>1.934.514,41</b>	<b>1.486.004,32</b>	<b>1.486.004,32</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>790.054,65</b>	<b>2.410.910,54</b>	<b>2.410.910,54</b>
<b>8. erhaltene Anzahlungen</b>	<b>11.598.908,85</b>	<b>13.891.406,96</b>	<b>13.891.406,96</b>
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>31.351.997,11</b>	<b>41.117.901,04</b>	<b>39.995.031,87</b>



### Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Der Eigenkapitalausstattung der Gemeinde kommt in Bezug auf den Haushaltsausgleich im Haushaltsjahr und in den weiteren drei Planungsjahren der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung eine besondere Bedeutung zu. Die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals der Gemeinde, die regelmäßig aus den geplanten Jahresergebnissen im Ergebnisplan und ggf. auch aus der zulässigen Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage entsteht, ist von der Gemeinde in einer gesonderten Übersicht zum gemeindlichen Haushaltsplan aufzuzeigen.

Die Übersicht als Anlage zum Haushaltsplan soll die Entwicklung des Eigenkapitals der innerhalb der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nachvollziehbar machen.

#### Haushalt 2026

	31.12.2024	Plan 31.12.2025	vorläufiges Ergebnis 31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028	31.12.2029
<b>Allgemeine Rücklage</b>	48.126.165,30 €	48.105.281,23 €	48.126.165,30 €	48.126.165,30 €	48.126.165,30 €	48.126.165,30 €	46.282.489,90 €
<b>Ausgleichsrücklage</b>	15.544.466,25 €	16.644.466,25 €	19.094.897,52 €	18.094.897,52 €	11.176.577,60 €	4.555.465,33 €	0,00 €
<b>Jahresüberschuss</b>	3.550.431,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Fehlbetrag</b>	0,00 €	-5.362.270,00 €	-1.000.000,00 €	-6.918.319,92 €	-6.621.112,27 €	-6.399.140,73 €	-7.115.558,43 €
<b>Verbrauch Allgemeine Rücklage in Prozent</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-3,83 %	-15,37%



Zuwendungen an Fraktionen  
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis Jahresabschluss 2024	Erläuterungen
		2026	2025 *		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
1	CDU	2.700,00 €	2.520,00 €	2.520,00 €	15 Fraktionsmitglieder
2	UWG	1.440,00 €	1.440,00 €	1.440,00 €	8 Fraktionsmitglieder
3	GRÜNE	1.080,00 €	1.260,00 €	1.260,00 €	6 Fraktionsmitglieder
4	SPD	540,00 €	540,00 €	540,00 €	3 Fraktionsmitglieder
5	FDP	360,00 €	360,00 €	360,00 €	2 Fraktionsmitglieder

Gem. § 56 Abs. 3 GO NRW erhalten Fraktionen aus Haushaltsmitteln der Gemeinde Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung. Über die Verwendung der Fraktionszuwendung ist am Jahresende ein Verwendungsnachweis vorzulegen.

\* Aufgrund der Kommunalwahl wurden die Fraktionszuwendungen in der aufgeführten Höhe eingeplant und ab November 2025 neu berechnet und für November und Dezember anteilig ausgezahlt.

Der Rat hat in seiner Sitzung am 16.12.2020 beschlossen, die Fraktionszuwendungen von 10,23 €/Mitglied und Monat auf 15,00 € zu erhöhen.



# **Wirtschaftsplan**

**für den Hilfsbetrieb Liegenschaften  
der Gemeinde Herzebrock-Clarholz**

**für das Wirtschaftsjahr 2026**



## **Allgemeine Vorbemerkungen**

Nach § 107 Abs. 1 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) darf sich eine Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen, wenn

1. ein öffentlicher Zweck die Betätigung erfordert,
2. die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht und
3. bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann.

Die wirtschaftliche Betätigung durch die Gemeinde ist also an Voraussetzungen geknüpft, die nebeneinander erfüllt sein müssen.

Ein öffentlicher Zweck liegt immer dann vor, wenn die Leistungen und Lieferungen im Aufgabenbereich der Gemeinde liegen und eine im öffentlichen Interesse gebotene Versorgung der Einwohnerinnen und Einwohner zum Ziel haben. Das gilt auch für den Bereich Liegenschaften, um den sozialen Aspekt bei der Siedlungs- und Bodenpolitik zu gewährleisten.

Der Rat der Gemeinde Herzebrock-Clarholz hat am 10. September 1997 beschlossen, zur Entlastung des Gemeindehaushaltes, aber auch um ein höheres Maß an Transparenz zu erhalten, den „Hilfsbetrieb Liegenschaften“ zu gründen. Der Betriebszweck des Hilfsbetriebes ist der Kauf, die Verwaltung und die Veräußerung von Grundstücken, die nach den Planvorstellungen der Gemeinde für die Wohn- oder gewerbliche Bebauung vorgesehen sind. Dazu zählen auch Ersatz-, Tausch- oder Ausgleichsgrundstücke, die zur Erreichung des Betriebszweckes notwendig oder zweckmäßig sind.

## **Haushaltsrechtliche Abwicklung**

Nach § 107 Abs. 2 GO NRW sind auch Einrichtungen, die der Wohnraumversorgung und Wirtschaftsförderung dienen, nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu verwalten und können nach den Vorschriften über Eigenbetriebe geführt werden.

Die Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO NRW) schreibt in § 14 die Aufstellung eines Wirtschaftsplanes vor, der aus einem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht besteht.



## Wirtschaftsplan

[illegible]

## 1. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird

im	<b>Erfolgsplan 2026</b>	
mit Erträgen	in Höhe von	1.131.000 €
mit Aufwendungen	in Höhe von	712.700 €

im	<b>Vermögensplan 2026</b>	
mit Einzahlungen	in Höhe von	1.125.000 €
mit Auszahlungen	in Höhe von	1.450.000 €

festgesetzt.

## 2. Kreditaufnahmen

Kreditaufnahmen zur Finanzierung von Auszahlungen im Vermögensplan sind nicht erforderlich.

### 3. Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Aufwendungen und Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf

500.000 €.

#### 4. Deckungsfähigkeit

Alle Haushaltsansätze des vorgenannten Betriebes sind gegenseitig deckungsfähig.

## 5. Personalkosten

Der Hilfsbetrieb Liegenschaften hat kein eigenes Personal. Er bedient sich des Personals der Gemeinde Herzebrock-Clarholz und erstattet die Kosten.



## Wirtschaftsplan 2026 (Stand: 04.12.2025)

### Erfolgsplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
		1	2	3	4	5	6
1	Umsatzerlöse	275.208,16	350.200,00	1.131.000,00	5.606.000,00	6.000,00	6.000,00
	Mieten und Pachten	8.532,85	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Erträge aus Grundstücksverkäufe	266.675,31	344.200,00	1.125.000,00	5.600.000,00	0,00	0,00
2	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige betriebliche Erträge	1.217,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sonstige betriebliche Erträge	1.217,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Summe betriebliche Erträge	276.425,75	350.200,00	1.131.000,00	5.606.000,00	6.000,00	6.000,00
5	Materialaufwand	245.325,51	359.000,00	665.000,00	3.325.000,00	0,00	0,00
6	Abschreibungen	3.423,47	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	Abschreibungen bei Wohngebäuden	3.423,47	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
7	Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.036,44	23.300,00	44.300,00	34.300,00	23.300,00	23.300,00
	Personal- und Sachkostenerstattung	12.587,08	13.000,00	30.000,00	20.000,00	13.000,00	13.000,00
	Abschluss- und Prüfungskosten	6.619,09	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00
	Übrige sonstige Aufwendungen	830,27	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
8	Summe betriebliche Aufwendungen	268.785,42	385.700,00	712.700,00	3.362.700,00	26.700,00	26.700,00
9	Betriebsergebnis	7.640,33	-35.500,00	418.300,00	2.243.300,00	-20.700,00	-20.700,00
10	Finanzerträge	533,10	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Zinserträge	533,10	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
11	Finanzaufwendungen	55.764,33	57.800,00	58.020,00	56.010,00	72.000,00	72.000,00
	Zinsen an Gemeinde für Ausleihung	55.764,33	57.800,00	58.020,00	56.010,00	0,00	0,00
	Zinsen Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00	72.000,00
12	Finanzergebnis	-55.231,23	-57.300,00	-57.020,00	-55.010,00	-71.000,00	-71.000,00
13	sonstige Steuern	-705,33	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
14	Jahresergebnis	-48.296,23	-93.500,00	360.580,00	2.187.590,00	-92.400,00	-92.400,00

## Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
		1	2	3	4	5	6
1	Private Leistungsentgelte	275.208,16	350.200,00	1.131.000,00	5.606.000,00	6.000,00	6.000,00
2	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	533,10	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>275.741,26</b>	<b>350.700,00</b>	<b>1.132.000,00</b>	<b>5.607.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
5	Sach- und Dienstleistungen	1.174,43	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
6	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	55.764,33	57.800,00	58.020,00	58.010,00	72.000,00	72.000,00
7	Sonstige Auszahlungen	15.577,49	23.300,00	44.300,00	34.300,00	23.300,00	23.300,00
8	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>72.516,25</b>	<b>82.300,00</b>	<b>103.520,00</b>	<b>91.510,00</b>	<b>96.500,00</b>	<b>96.500,00</b>
9	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>203.225,01</b>	<b>268.400,00</b>	<b>1.028.480,00</b>	<b>5.515.490,00</b>	<b>-89.500,00</b>	<b>-89.500,00</b>

## Vermögensplan

1	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	266.675,31	217.000,00	1.125.000,00	5.600.000,00	0,00	0,00
2	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>266.675,31</b>	<b>217.000,00</b>	<b>1.125.000,00</b>	<b>5.600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	166.675,31	100.000,00	1.450.000,00	100.000,00	12.900.000,00	100.000,00
4	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>166.675,31</b>	<b>100.000,00</b>	<b>1.450.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>12.900.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
5	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100.000,00</b>	<b>117.000,00</b>	<b>-325.000,00</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>-12.900.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>
6	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>303.225,01</b>	<b>385.400,00</b>	<b>703.480,00</b>	<b>11.015.490,00</b>	<b>-12.989.500,00</b>	<b>-189.500,00</b>
7	Aufnahme von Darlehen	120.000,00	0,00	0,00	0,00	2.400.000,00	200.000,00
8	Tilgung von Darlehen	0,00	0,00	120.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00
9	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>120.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-1.800.000,00</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
10	<b>Änderung des Bestandes an Finanzmitteln</b>	<b>423.225,01</b>	<b>385.400,00</b>	<b>583.480,00</b>	<b>9.215.490,00</b>	<b>-10.589.500,00</b>	<b>10.500,00</b>
11	Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen aus durchlaufenden Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Anfangsbestand an Finanzmitteln	29.647,20	423.225,01	808.625,01	1.392.105,01	10.607.595,01	18.095,01
14	<b>Liquide Mittel</b>	<b>423.225,01</b>	<b>808.625,01</b>	<b>1.392.105,01</b>	<b>10.607.595,01</b>	<b>18.095,01</b>	<b>28.595,01</b>

## Erläuterungen zum Wirtschaftsjahr 2026

# Erfolgsplan

### - Erträge -

#### **Pos. 1: Umsatzerlöse**

##### Mieten/Pachten

Unter dieser Position werden die Mieteinnahmen für ein Wohnhaus sowie Jagdgelder und Pachten für Grundstücksflächen des Hilfsbetriebes verbucht.

##### Erträge aus Grundstücksverkäufe

Aus der Veräußerung von Grundstücken werden Erlöse erzielt, aus denen die Finanzierungskosten für den Grunderwerb erwirtschaftet werden. Zum Ende des Jahres 2026 ist die Vermarktung der ersten Grundstücke im Neubaugebiet Postweg Mitte vorgesehen.

#### **Pos. 10: Finanzerträge**

Aus der Anlage von Kassenbeständen werden Zinserträge erzielt.

### - Aufwendungen -

#### **Pos. 5: Materialaufwand**

Durch den Verkauf von Baugrundstücken an Käufer entstehen Abgänge auf das vorhandene Umlaufvermögen, die als Materialaufwand verbucht werden.

#### **Pos. 6: Abschreibungen**

##### Abschreibungen bei Wohngebäuden

Für ein Wohnhaus werden hier die laufenden Abschreibungen erfasst.

#### **Pos. 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen**

##### Personal- und Sachkostenerstattung

Der Hilfsbetrieb Liegenschaften bedient sich zur Erledigung seiner Aufgaben des Personals und der Sachmittel der Gemeinde. Die anteiligen Kosten werden an die Gemeinde erstattet.

##### Abschluss- und Prüfungskosten

Im Jahr 2026 wird mit Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2025 in Höhe von rd. 7.000 € gerechnet.

##### Öffentlichkeitsarbeit

Für die Herstellung und Aufstellung von Hinweisschildern in Neubaugebieten und beim sonstigen Verkauf von Grundstücksflächen, Schaltung von Anzeigen etc. werden Haushaltsmittel bereitgestellt.

##### Übrige sonstige Aufwendungen

Unter dieser Position werden die mit der Bewirtschaftung der Grundstücke entstehenden Aufwendungen (Straßenreinigung, Baugrunduntersuchungen, Rasenschnitt etc.) verbucht.

#### **Pos. 11: Finanzaufwendungen**

Für Ausleihungen der Gemeinde fallen Zinsen an.

#### **Pos. 13: Finanzaufwendungen**

Es fallen Grundsteuern für die Grundstücke im Anlage- und Umlaufvermögen an.

# Vermögensplan

## **Pos. 1: Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden**

Die Vermarktung der Grundstücke im Neubaugebiet Postweg-Mitte kann voraussichtlich im Jahr 2026 beginnen.

## **Pos. 3: Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

Zur Vorbereitung von Grundstücksgeschäften und kleinere Ankäufe wird im Wirtschaftsjahr 2026 ein pauschaler Betrag eingeplant. Darüberhinaus sind im Zuge der Vermarktung der Wohnbaugrundstücke Entschädigungszahlungen fällig.

**Bilanz  
des  
Hilfsbetriebes  
Liegenschaften  
zum Stichtag**

**31.12.2024**

Hilfsbetrieb Liegenschaften der Gemeinde Herzebrock-Clarholz  
Bilanz zum 31.12.2024

A K T I V A		P A S S I V A	
	31.12.2024 €		31.12.2023 €
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		<b>A. EIGENKAPITAL</b>	
I. Sachanlagen		I. Stammkapital	25.000,00
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	283.507,67	II. Gewinnvortrag	926.507,35
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		III. Jahresfehlbetrag	-48.296,23
I. Vorräte			903.211,12
1. unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.472.887,86		951.507,35
2. Wald, Forsten, Wiese	10.000,00		6.500,00
			6.500,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.572,85	Sonstige Rückstellungen	6.500,00
2. Forderungen gegen die Gemeindewerke	4,81		6.500,00
			6.500,00
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>	
		1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	75.000,00
		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.996,00
		3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	1.932.587,08
		4. Sonstige Verbindlichkeiten	28.871,00
			2.043.454,08
			1.883.640,39
			2.953.165,20
			2.841.647,74