



# Gemeinde Herzebrock-Clarholz



# Jahresabschluss 2023



## Inhaltsverzeichnis

	<b>Seiten</b>
<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>3</b>
<b>Vorbemerkungen</b>	<b>5</b>
<b>Bilanz (Stichtag 31.12.2023)</b>	<b>9</b>
Aktiva	11
Passiva	12
<b>Gesamtrechnung</b>	<b>13</b>
Gesamtergebnisrechnung	15
Gesamtfinanzrechnung	16
<b>Teilrechnungen nach Organisationsstruktur</b>	<b>17</b>
<b>Steuerungsdienst</b>	<b>19</b>
Produkt Rat und Verwaltungssteuerung	21
Produkt Gemeindemarketing	25
Produkt Gleichstellung	29
<b>Fachbereich I</b>	<b>31</b>
Produkt Zentrale Dienste	33
Produkt EDV	37
Produkt Personalmanagement	41
Produkt Gebäudemanagement	45
Produkt Liegenschaften	51
Produkt Buchhaltung	55
Produkt Kämmerei	59
Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft	63
<b>Fachbereich II</b>	<b>67</b>
Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung	69
Produkt Feuerschutz	73
Produkt Bürgerservice	77
Produkt Personenstandsangelegenheiten	79
Produkt Soziales	81
Produkt Jugend, Familie und Senioren	85
Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit	89
Produkt Schulträgerangelegenheiten	93
Produkt Bolandschule	97
Produkt Josefschule	103
Produkt Wilbrandschule	109
Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule	115
Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten	123
Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	127

<b>Fachbereich III</b>	<b>131</b>
Produkt Bauverwaltung	133
Produkt Räumliche Planung und Entwicklung	137
Produkt Friedhof	139
Produkt Grünanlagen	143
Produkt Umwelt- und Klimaschutz	145
Produkt öffentliche Verkehrsflächen	149
Produkt Bauhof	153
Produkt Gewässer	157
Produkt Gewässer und Grünanlagen	159
<b>Anhang zum Jahresabschluss</b>	<b>163</b>
Erläuterungen zur Bilanz	165
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	187
Erläuterungen zur Finanzrechnung	192
Gesonderte Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO	195
Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO	197
Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	205
<b>Anlagen</b>	<b>211</b>
Anlage 1: Anlagenspiegel	213
Anlage 2: Forderungsspiegel	214
Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel	215
Anlage 4: Eigenkapitalsspiegel	216
Anlage 5: Örtliche AfA-Tabelle	217
Anlage 6: Isolierung nach dem NKF-CUIG 2022	223
Anlage 7: Bürgermeister, Mitglieder des Rates und Kämmerer	227
<b>Lagebericht</b>	<b>231</b>

## Vorbemerkungen

### Allgemeines

Aus der ausschlaggebenden Bedeutung, die der jährliche Haushaltsplan für die Art und das Ausmaß der Erfüllung der kommunalen Aufgaben hat, ergibt sich die Notwendigkeit für den Rat der Gemeinde, sich jeweils zum Ende eines Haushaltsjahres einen Überblick über die tatsächliche Ausführung des Haushaltsplans sowie die sich daraus ergebende wirtschaftliche Lage der Kommune zu verschaffen.

Der Bürgermeister hat nach dem Ende des auf ein Jahr begrenzten Auftrages, die Haushaltswirtschaft der Kommune nach der vom Rat beschlossenen Haushaltssatzung zu führen, dem Rat einen Jahresabschluss vorzulegen. Er muss darlegen, wie er den Auftrag des Rates durchgeführt hat, zu welchem Ergebnis die Haushaltswirtschaft im Verlaufe des Haushaltsjahres geführt hat, welche Auswirkungen sich daraus auf das Vermögen und die Schulden der Kommune ergeben, aber auch, welche Chancen und Risiken insgesamt für die künftige Entwicklung der Kommune bestehen.

Wie im kaufmännischen Rechnungswesen hat im öffentlichen Rechnungswesen der Kommunen der Jahresabschluss eine größere Bedeutung als bisher die kamerale Jahresrechnung. Der Jahresabschluss gibt einen Überblick über die tatsächliche Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune und deren weitere wirtschaftliche Entwicklung. Er gibt auch Rechenschaft über die tatsächliche Aufgabenerledigung und die Einhaltung des Haushaltsplans.

### Bestandteile des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss besteht nach § 95 Abs. 3 GO NRW i.V.m. § 38 KomHVO NRW aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen und der Bilanz und ist um einen Anhang zu erweitern. Darüber hinaus ist ein Lagebericht gemäß § 49 KomHVO NRW aufzustellen.

### Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die Aufwendungen und Erträge. 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.

Gemäß § 39 Abs. 2 KomHVO NRW sind den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ist- Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Vorjahres und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen sowie ein Plan-/Ist-Vergleich anzufügen, der die gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO NRW übertragenen Ermächtigungen gesondert auszuweisen hat.

1	2	3	4	5	6
Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des lfd. HHJahres Jahr	davon Übertragungen gem. § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr

### Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 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 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. Bei der Finanzierungstätigkeit sind die Zahlungen aus der Aufnahme und der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung gesondert auszuweisen.

Fremde Finanzmittel sind in der Höhe der Änderung ihres Bestandes gesondert von den gesamten liquiden Mitteln auszuweisen.

Analog § 39 Abs. 2 KomHVO NRW sind den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Vorjahres und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen sowie ein Plan-/Ist-Vergleich anzufügen, der die gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO NRW übertragenen Ermächtigungen gesondert auszuweisen hat.

1	2	3	4	5	6
Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des lfd. HHJahres	davon Übertragungen gem. § 22 KomHVO NRW	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.4./Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr

### Teilrechnungen

Im kommunalen Jahresabschluss werden die Ergebnis- und die Finanzrechnung, die die entsprechenden Rechengrößen auf der Ebene der gesamten Kommune abbilden, jeweils in Teilergebnis- bzw. Teilfinanzrechnungen untergliedert. Diese sind produktorientiert und für sämtliche im Haushaltsplan abgebildeten Produkte aufzustellen. Die Teilrechnungen sind nach der Organisationsstruktur der Gemeinde Herzebrock-Clarholz gegliedert. In den Teilfinanzrechnungen werden ausschließlich die Investitionen abgebildet, so dass nicht in jedem Produkt eine Teilfinanzrechnung dargestellt ist.

Die Teilrechnungen sind jeweils um die Ist-Zahlen zu den in den Teilplänen ausgewiesenen Leistungsmengen und Kennzahlen zu ergänzen.

### Bilanz

Gemäß § 42 KomHVO NRW hat die Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- oder Umlaufvermögen, das Eigenkapital und die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten.

Dazu sind nach § 91 Abs. 1 GO NRW zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres die Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, die Forderungen und Schulden, der Betrag des baren Geldes sowie die sonstigen Vermögensgegenstände genau zu verzeichnen und dabei der Wert der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden anzugeben (Inventar).

Nach § 91 Abs. 2 GO NRW sind körperliche Vermögensgegenstände durch eine körperliche Bestandsaufnahme zu erfassen, soweit durch Gesetz oder Rechtsverordnung nichts anderes bestimmt ist.

Die Mindestgliederung der Bilanz ergibt sich aus § 42 Abs. 3 und 4 KomHVO NRW. Die Gliederung der Bilanz erfolgt sowohl auf der Aktivseite als auch auf der Passivseite nach Fristigkeit. In der Bilanz ist zu jedem Posten der Betrag des Vorjahres anzugeben.

## Anhang

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang sind gemäß § 45 KomHVO NRW keine besonderen Formvorgaben vorgegeben. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Dem Anhang sind gemäß § 95 Abs. 4 GO NRW und § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach den §§ 46 bis 48 KomHVO NRW sowie ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW ist im Anhang anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt.

Gemäß § 38 Abs. 2 KomHVO NRW sind in den Anhang des kommunalen Jahresabschlusses Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen aufzunehmen, sofern eine Kommune gemäß § 116 a GO NRW von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichtes Gebrauch machen möchte. Dieser Verpflichtung kommt die Gemeinde Herzebrock-Clarholz mit dem Beteiligungsbericht gem. § 117 GO NRW nach.

## Lagebericht

Der Lagebericht zum Jahresabschluss ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird (vgl. § 49 KomHVO NRW). Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten. In diese Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss ausgewiesenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist dabei auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen. Die zu Grunde liegenden Annahmen sind anzugeben.

Wegen der neuen Bedeutung des Jahresabschlusses dient der Lagebericht auch dazu, Dritten gegenüber, insbesondere gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern, die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss zu benennen. Am Schluss des Anhangs sind gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneten und die Kämmerin oder der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben.

### Feststellung und Prüfung des Jahresabschlusses

Der Rat stellt bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss fest. Die Ratsmitglieder entscheiden über die Entlastung des Bürgermeisters.

Die Bedeutung des Jahresabschlusses bringt es mit sich, dass dieser vor der Feststellung durch den Rat örtlich zu prüfen und danach der Aufsichtsbehörde nach § 96 Abs. 2 GO NRW anzuzeigen ist. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Herzebrock-Clarholz bedient sich bei der örtlichen Prüfung des Jahresabschlusses eines externen Wirtschaftsprüfers.

Der festgestellte Jahresabschluss ist nach § 105 GO NRW auch Gegenstand der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt.

# **Bilanz**

**zum Stichtag**  
**31.12.2023**



Aktiva	<u>Wert</u> <u>31.12.2023</u>	<u>Wert</u> <u>31.12.2022</u>
<b>0.1 Aufw. zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit</b>	<b>1.888.928,28</b>	<b>1.832.977,24</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>121.988.023,48</b>	<b>120.736.424,98</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>378.619,04</b>	<b>398.867,70</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>95.148.496,33</b>	<b>95.857.776,39</b>
<b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>11.779.684,03</b>	<b>11.966.487,46</b>
1.2.1.1 Grünflächen	7.229.652,68	7.434.673,60
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	2.648.440,35	2.630.222,86
<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>40.269.694,70</b>	<b>41.271.973,66</b>
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.669.296,42	1.870.374,97
1.2.2.2 Schulen	30.071.857,50	30.770.182,30
1.2.2.3 Wohnbauten	2.766.369,25	2.803.805,62
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.762.171,53	5.827.610,77
<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>34.125.453,66</b>	<b>34.636.090,63</b>
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.007.754,77	10.014.179,85
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	928.884,63	792.771,88
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	23.145.468,21	23.775.924,28
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	43.346,05	53.214,62
<b>1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	<b>280.918,80</b>	<b>292.634,26</b>
<b>1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>251.085,44</b>	<b>251.085,44</b>
<b>1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>2.311.509,60</b>	<b>2.163.227,95</b>
<b>1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>2.003.881,76</b>	<b>2.134.464,41</b>
<b>1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>4.126.268,34</b>	<b>3.141.812,58</b>
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>26.460.908,11</b>	<b>24.479.780,89</b>
1.3.2 Beteiligungen	898.050,79	863.223,57
1.3.3 Sondervermögen	18.828.569,30	18.828.569,30
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	54.118,02	54.118,02
<b>1.3.5 Ausleihungen</b>	<b>6.680.170,00</b>	<b>4.733.870,00</b>
1.3.5.3 an Sondervermögen	1.679.910,00	1.733.610,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	5.000.260,00	3.000.260,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>24.898.219,62</b>	<b>22.956.725,30</b>
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>9.565.220,87</b>	<b>9.560.753,83</b>
2.1.3 Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	9.565.220,87	9.560.753,83
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>7.467.144,17</b>	<b>6.926.390,57</b>
<b>2.2.1 Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen a. Transferl.</b>	<b>3.925.907,27</b>	<b>3.303.266,15</b>
2.2.1.1 Gebühren	40.313,64	66.991,85
2.2.1.2 Beiträge	34.139,18	35.139,18
2.2.1.3 Steuern	416.538,56	803.192,64
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.824.703,63	1.770.880,16
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	610.212,26	627.062,32
<b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>3.541.236,90</b>	<b>3.623.124,42</b>
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.043.558,00	1.201.427,23
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	50.137,36	50.137,36
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	2.447.541,54	2.371.559,83
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>7.865.854,58</b>	<b>6.469.580,90</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>128.570,43</b>	<b>89.310,51</b>
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>148.903.741,81</b>	<b>145.615.438,03</b>

<b>Passiva</b>		<u>Wert</u> <u>31.12.2023</u>	<u>Wert</u> <u>31.12.2022</u>
<b>4.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>64.449.747,48</b>	<b>63.222.164,69</b>
4.1	Allgemeine Rücklage	48.105.281,23	48.254.559,12
4.2	Sonderrücklagen	800.000,00	800.000,00
4.3	Ausgleichsrücklage	14.167.605,57	11.630.097,33
4.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.376.860,68	2.537.508,24
<b>5.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>37.805.770,00</b>	<b>38.562.059,58</b>
5.1	für Zuwendungen	29.020.095,47	29.257.692,29
5.2	für Beiträge	8.299.889,81	8.763.384,33
5.4	Sonstige Sonderposten	485.784,72	540.982,96
<b>6.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>17.210.986,39</b>	<b>16.580.152,33</b>
6.1	Pensions- und Beihilferückstellungen	12.245.666,00	11.994.176,00
6.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.030.481,06	948.780,74
6.4	Sonstige Rückstellungen	3.934.839,33	3.637.195,59
<b>7.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>28.235.441,03</b>	<b>26.098.307,06</b>
7.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.799.977,87	18.738.329,14
7.2.3	von Sondervermögen	390.483,87	400.085,93
7.2.5	vom privaten Kreditmarkt	16.409.494,00	18.338.243,21
7.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichk.	134.813,45	192.293,71
7.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	487.143,38	619.487,82
7.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.344.264,13	238.919,49
7.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.045.818,99	410.886,21
7.8	Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen	8.423.423,21	5.898.390,69
<b>8.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.201.796,91</b>	<b>1.152.754,37</b>
	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>148.903.741,81</b>	<b>145.615.438,03</b>

# **Ergebnis- und Finanz- rechnung**



## Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.438.297,55	28.710.000,00	0,00	32.908.396,21	4.198.396,21	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.599.755,66	2.224.620,36	0,00	3.242.179,69	1.017.559,33	0,00
03	Sonstige Transfererträge	73.548,33	5.000,00	0,00	214.685,01	209.685,01	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.445.898,30	1.451.900,00	0,00	1.552.752,41	100.852,41	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	289.551,11	220.831,00	0,00	267.443,23	46.612,23	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.784.776,15	1.643.205,00	0,00	1.784.189,27	140.984,27	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	871.388,57	615.350,00	0,00	1.046.360,78	431.010,78	0,00
08	Aktivierete Eigenleistung	464,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-1.055,71	0,00	0,00	2.684,52	2.684,52	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>41.502.624,90</b>	<b>34.870.906,36</b>	<b>0,00</b>	<b>41.018.691,12</b>	<b>6.147.784,76</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	6.146.766,88	6.795.346,00	0,00	6.925.948,14	130.602,14	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	557.103,48	810.000,00	0,00	552.259,85	-257.740,15	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.732.680,66	6.486.785,59	603.408,51	4.927.478,71	-1.559.306,88	549.487,34
14	Bilanzielle Abschreibung	3.364.090,57	3.056.100,00	0,00	3.178.588,28	122.488,28	0,00
15	Transferaufwendungen	21.946.956,92	18.580.701,49	66.614,49	22.023.689,76	3.442.988,27	16.962,28
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.065.099,66	2.408.973,08	83.141,08	2.259.208,01	-149.765,07	110.307,47
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.812.698,17</b>	<b>38.137.906,16</b>	<b>753.164,08</b>	<b>39.867.172,75</b>	<b>1.729.266,59</b>	<b>676.757,09</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.689.926,73</b>	<b>-3.266.999,80</b>	<b>-753.164,08</b>	<b>1.151.518,37</b>	<b>4.418.518,17</b>	<b>-676.757,09</b>
19	Finanzerträge	78.653,36	365.000,00	0,00	322.778,94	-42.221,06	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	231.071,85	290.500,00	0,00	153.387,67	-137.112,33	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-152.418,49</b>	<b>74.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>169.391,27</b>	<b>94.891,27</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.537.508,24</b>	<b>-3.192.499,80</b>	<b>-753.164,08</b>	<b>1.320.909,64</b>	<b>4.513.409,44</b>	<b>-676.757,09</b>
23	außerordentliche Erträge	0,00	464.724,00	0,00	55.951,04	-408.772,96	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>0,00</b>	<b>464.724,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.951,04</b>	<b>-408.772,96</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>2.537.508,24</b>	<b>-2.727.775,80</b>	<b>-753.164,08</b>	<b>1.376.860,68</b>	<b>4.104.636,48</b>	<b>-676.757,09</b>
27	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>2.537.508,24</b>	<b>-2.727.775,80</b>	<b>-753.164,08</b>	<b>1.376.860,68</b>	<b>4.104.636,48</b>	<b>-676.757,09</b>
-	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	170.142,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	16.071,41	0,00	0,00	143.813,11	143.813,11	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	1.172,78	1.172,78	0,00
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>154.071,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.985,89</b>	<b>-144.985,89</b>	<b>0,00</b>

## Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.076.808,00	28.710.000,00	0,00	33.677.226,93	4.967.226,93	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.620.684,48	1.361.020,36	0,00	2.142.143,22	781.122,86	0,00
03	Sonstige Transfereinzahlungen	64.724,73	5.000,00	0,00	217.811,22	212.811,22	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.011.341,10	1.048.100,00	0,00	1.184.509,83	136.409,83	0,00
05	Private Leistungsentgelte	204.466,68	220.831,00	0,00	266.423,97	45.592,97	0,00
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.641.040,77	1.643.205,00	0,00	1.668.491,78	25.286,78	0,00
07	Sonstige Einzahlungen	610.309,30	552.750,00	0,00	697.463,06	144.713,06	0,00
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-10.540,60	365.000,00	0,00	375.116,64	10.116,64	0,00
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.218.834,46</b>	<b>33.905.906,36</b>	<b>0,00</b>	<b>40.229.186,65</b>	<b>6.323.280,29</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	5.557.566,75	6.593.335,00	0,00	6.243.400,74	-349.934,26	73.000,00
11	Versorgungsauszahlungen	636.360,00	670.000,00	0,00	469.894,14	-200.105,86	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.312.457,78	7.603.066,33	1.727.189,25	5.017.675,18	-2.585.391,15	1.721.968,40
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	221.279,04	265.500,00	0,00	155.621,04	-109.878,96	0,00
14	Transferauszahlungen	19.270.617,92	23.864.028,49	2.708.278,49	20.681.658,18	-3.182.370,31	2.894.369,28
15	Sonstige Auszahlungen	1.763.212,26	2.332.355,08	106.523,08	2.244.092,71	-88.262,37	132.823,47
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.761.493,75</b>	<b>41.328.284,90</b>	<b>4.541.990,82</b>	<b>34.812.341,99</b>	<b>-6.515.942,91</b>	<b>4.822.161,15</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.457.340,71</b>	<b>-7.422.378,54</b>	<b>-4.541.990,82</b>	<b>5.416.844,66</b>	<b>12.839.223,20</b>	<b>-4.822.161,15</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.942.587,24	10.464.125,00	0,00	2.296.987,84	-8.167.137,16	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	510.409,21	1.233.000,00	0,00	451.376,31	-781.623,69	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	126.874,30	150.000,00	0,00	2.008,00	-147.992,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.579.870,75</b>	<b>11.847.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.750.372,15</b>	<b>-9.096.752,85</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	311.433,99	6.105.571,43	2.033.021,43	301.435,97	-5.804.135,46	705.676,18
25	Baumaßnahmen	2.117.143,57	17.882.832,02	6.209.332,02	2.138.322,35	-15.744.509,67	5.684.893,81
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	794.655,38	1.261.472,14	586.986,19	504.579,89	-756.892,25	707.604,34
27	Erwerb von Finanzanlagen	19.000,00	150.000,00	0,00	36.000,00	-114.000,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	28.339,68	27.000,00	0,00	28.394,16	1.394,16	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>3.270.572,62</b>	<b>25.426.875,59</b>	<b>8.829.339,64</b>	<b>3.008.732,37</b>	<b>-22.418.143,22</b>	<b>7.098.174,33</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>309.298,13</b>	<b>-13.579.750,59</b>	<b>-8.829.339,64</b>	<b>-258.360,22</b>	<b>13.321.390,37</b>	<b>-7.098.174,33</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag</b>	<b>6.766.638,84</b>	<b>-21.002.129,13</b>	<b>-13.371.330,46</b>	<b>5.158.484,44</b>	<b>26.160.613,57</b>	<b>-11.920.335,48</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	760.000,00	4.600.000,00	0,00	18.607.400,00	14.007.400,00	0,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.084.965,53	945.600,00	0,00	24.597.453,58	23.651.853,58	0,00
<b>37</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.324.965,53</b>	<b>3.654.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.990.053,58</b>	<b>-9.644.453,58</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderg des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>4.441.673,31</b>	<b>-17.347.729,13</b>	<b>-13.371.330,46</b>	<b>-831.569,14</b>	<b>16.516.159,99</b>	<b>-11.920.335,48</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.955.560,26	0,00	0,00	6.469.580,90	6.469.580,90	0,00
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	72.347,33	1.162.213,00	0,00	2.227.842,82	1.065.629,82	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>6.469.580,90</b>	<b>-16.185.516,13</b>	<b>-13.371.330,46</b>	<b>7.865.854,58</b>	<b>24.051.370,71</b>	<b>-11.920.335,48</b>

# Teilrechnungen



## Teilergebnisrechnung STD Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00	600,00	0,00	1.309,50	709,50	0,00
03	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	3.883,40	3.883,40	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	736,43	1.200,00	0,00	1.785,00	585,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.024,98	25.250,00	0,00	38.926,65	13.676,65	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.897,05	0,00	0,00	45.453,27	45.453,27	0,00
08	Aktiviertete Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>44.958,46</b>	<b>27.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.357,82</b>	<b>64.307,82</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	534.166,40	433.192,00	0,00	509.560,02	76.368,02	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	133.138,47	154.642,00	0,00	114.087,47	-40.554,53	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.573,61	32.057,08	0,00	10.393,61	-21.663,47	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	3.151,89	3.200,00	0,00	3.287,32	87,32	0,00
15	Transferaufwendungen	4.500,00	5.500,00	0,00	3.755,40	-1.744,60	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	266.539,20	338.850,00	2.000,00	264.517,09	-74.332,91	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>952.069,57</b>	<b>967.441,08</b>	<b>2.000,00</b>	<b>905.600,91</b>	<b>-61.840,17</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-907.111,11</b>	<b>-940.391,08</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-814.243,09</b>	<b>126.147,99</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>-907.111,11</b>	<b>-940.391,08</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-814.243,09</b>	<b>126.147,99</b>	<b>0,00</b>
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>-907.111,11</b>	<b>-940.391,08</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-814.243,09</b>	<b>126.147,99</b>	<b>0,00</b>
27	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-907.111,11</b>	<b>-940.391,08</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-814.243,09</b>	<b>126.147,99</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	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo</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>

## Teilfinanzrechnung STD Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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	1.953,28	10.000,00	10.000,00	7.149,33	-2.850,67	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>1.953,28</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>7.149,33</b>	<b>-2.850,67</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.953,28</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-7.149,33</b>	<b>2.850,67</b>	<b>0,00</b>

## Produktbeschreibung 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:

- Vor- und Nachbereitung der Rat- und Ausschusssitzungen,
- Bereitstellung eines Ratsinformationssystems,
- Abrechnung der Sitzungsgelder und des Verdienstauffalls,
- Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen,
- Bekanntmachung des Ortsrechtes und
- strategische Ausrichtung der Verwaltung.

### Auftragsgrundlage

Landesverfassung NRW, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Rates, Ratsbeschlüsse

### Produktzielkennzahlen

	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Anzahl Ratsmitglieder	34	34	34
Anzahl sachkundige Bürger / Einwohner	41	41	41
Anzahl Mitglieder Seniorenbeirat (ohne Ratsmitglieder)	15	15	15
Rats-, Ausschuss- und Seniorenbeiratssitzungen	60	50	59
Jubiläen (Ehejubiläen, "runde" Geburtstage)	465	554	485

## Teilergebnisrechnung Produkt 010103 Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.024,98	25.250,00	0,00	38.682,70	13.432,70	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	37.844,98	25.000,00	0,00	37.902,70	12.902,70	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.180,00	250,00	0,00	780,00	530,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.639,57	0,00	0,00	36.348,58	36.348,58	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	3.589,57	0,00	0,00	36.348,58	36.348,58	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>42.664,55</b>	<b>25.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.031,28</b>	<b>49.781,28</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	369.068,63	301.794,00	0,00	356.704,20	54.910,20	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	157.669,77	136.123,00	0,00	150.285,74	14.162,74	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	72.254,66	104.355,00	0,00	91.210,58	-13.144,42	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	5.696,90	8.085,00	0,00	7.125,92	-959,08	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	15.305,32	21.761,00	0,00	22.384,39	623,39	0,00
5041000	Beihilfen	7.820,36	9.442,00	0,00	7.791,02	-1.650,98	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	91.009,50	14.161,00	0,00	68.139,79	53.978,79	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	19.312,12	7.867,00	0,00	9.766,76	1.899,76	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	98.598,30	127.452,00	0,00	91.259,32	-36.192,68	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	78.987,73	86.545,00	0,00	72.175,94	-14.369,06	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	16.103,99	18.879,00	0,00	19.083,38	204,38	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	14.161,00	0,00	0,00	-14.161,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	3.506,58	7.867,00	0,00	0,00	-7.867,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	235,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	322,07	300,00	0,00	441,24	141,24	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	322,07	300,00	0,00	441,24	141,24	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	242.409,48	260.300,00	0,00	228.633,87	-31.666,13	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
5412200	Reisekosten	0,00	0,00	0,00	447,44	447,44	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	197.956,38	233.500,00	0,00	194.814,50	-38.685,50	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	279,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431200	Bekanntmachungen	348,51	1.500,00	0,00	1.089,22	-410,78	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	265,50	950,00	0,00	255,43	-694,57	0,00
5431350	Bewirtung	2.866,11	2.500,00	0,00	2.843,87	343,87	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	70,00	500,00	0,00	269,94	-230,06	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	18.466,52	8.200,00	0,00	18.466,53	10.266,53	0,00
5491000	Verfüungsmittel	1.989,07	2.000,00	0,00	1.733,97	-266,03	0,00
5492000	Fraktionszuwendungen	6.120,00	6.150,00	0,00	5.760,00	-390,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	14.048,12	3.000,00	0,00	2.952,97	-47,03	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>710.634,10</b>	<b>689.846,00</b>	<b>0,00</b>	<b>677.038,63</b>	<b>-12.807,37</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-667.969,55</b>	<b>-664.596,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-602.007,35</b>	<b>62.588,65</b>	<b>0,00</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>-667.969,55</b>	<b>-664.596,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-602.007,35</b>	<b>62.588,65</b>	<b>0,00</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>-667.969,55</b>	<b>-664.596,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-602.007,35</b>	<b>62.588,65</b>	<b>0,00</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.992,00	19.109,00	0,00	16.723,30	-2.385,70	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	0,00	0,00	248,30	248,30	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.992,00	19.109,00	0,00	16.475,00	-2.634,00	0,00

**Teilergebnisrechnung Produkt 010103 Rat und Verwaltungssteuerung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
29	Ergebnis	-682.826,55	-683.705,00	0,00	-618.730,65	64.974,35	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-682.826,55	-683.705,00	0,00	-618.730,65	64.974,35	0,00

### Teilfinanzrechnung Produkt 010103 Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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	10.000,00	10.000,00	7.149,33	-2.850,67	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>7.149,33</b>	<b>-2.850,67</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-7.149,33</b>	<b>2.850,67</b>	<b>0,00</b>

### Investitionen Rat und Verwaltungssteuerung

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Ausstattung Rat u. Verwaltungssteuerung	0,00	10.000,00	10.000,00	7.149,33	-2.850,67	0,00

## Produktbeschreibung Gemeindemarketing

### Verantwortliche Organisationseinheit

Steuerungsdienst

### Verantwortliche Person(en)

Anja Valentien

Julia Heuckmann (Vertretung)

### Kurzbeschreibung

Information der Öffentlichkeit über Maßnahmen, Aufgaben und Leistungen der Gemeinde.

Präsentation und Selbstdarstellung der Gemeinde als Service- und Infoangebot für Unternehmen und Bürgerinnen und Bürger.

Kontaktpflege zum Erhalt des Bestandes und zur Schaffung von Erweiterungsmöglichkeiten für ortsansässige Betriebe als primäres Ziel der gemeindlichen Wirtschaftsförderung.

Dies beinhaltet insbesondere:

- Koordination mit externen Institutionen (z.B. Gewerbeverein, OstWestfalen-Lippe GmbH, pro Wirtschaft GT GmbH),
- Lotse in der Verwaltung für Bürger und Gewerbetreibende,
- Bestandspflege der örtlichen Wirtschaft, Organisation von Ausbildungsmessen/-tagen
- Presseinformationsdienst, Reden und Grußworte,
- Förderung des Tourismus.
- Ehrung von Jubilaren

Durchführung von Veranstaltungen der Gemeinde, wie z. B. Sportlerehrung, Jugendmusik-Förderpreis, Neubürgerempfang, Ehrenamtstag und Caspar-von-Zumbusch-Preis.

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse

### Produktzielkennzahlen

Besuche bei Firmen

Ist Vorjahr

4

Plan Haushaltsjahr

4

Ist Haushaltsjahr

4

## Teilergebnisrechnung Produkt 150101 Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	231,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	231,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	634,43	0,00	0,00	1.132,93	1.132,93	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	634,43	0,00	0,00	1.120,70	1.120,70	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	12,23	12,23	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>865,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.132,93</b>	<b>1.132,93</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	116.973,43	95.644,00	0,00	101.048,71	5.404,71	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	27.866,67	0,00	0,00	4.640,97	4.640,97	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	53.168,21	74.274,00	0,00	73.521,32	-752,68	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	4.190,92	5.755,00	0,00	5.406,55	-348,45	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	11.118,44	15.615,00	0,00	14.837,65	-777,35	0,00
5041000	Beihilfen	1.130,87	0,00	0,00	240,22	240,22	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	16.085,08	0,00	0,00	2.100,87	2.100,87	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.413,24	0,00	0,00	301,13	301,13	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	17.426,33	0,00	0,00	2.813,69	2.813,69	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	13.960,35	0,00	0,00	2.225,31	2.225,31	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	2.846,23	0,00	0,00	588,38	588,38	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	619,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.574,81	26.057,08	0,00	4.334,76	-21.722,32	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	152,29	0,00	0,00	312,97	312,97	0,00
5241150	Strom	1.705,78	2.000,00	0,00	2.262,98	262,98	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	1.064,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.651,99	24.057,08	0,00	1.758,81	-22.298,27	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	2.829,82	2.900,00	0,00	2.846,08	-53,92	0,00
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	2.753,78	2.800,00	0,00	2.770,04	-29,96	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	76,04	100,00	0,00	76,04	-23,96	0,00
15	Transferaufwendungen	4.500,00	5.500,00	0,00	3.755,40	-1.744,60	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	4.500,00	500,00	0,00	3.755,40	3.255,40	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.440,72	76.550,00	2.000,00	35.261,04	-41.288,96	0,00
5422100	sonstige Miete	238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431050	Telekommunikation	183,80	1.200,00	0,00	741,84	-458,16	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	9.747,21	28.800,00	2.000,00	12.248,48	-16.551,52	0,00
5431350	Bewirtung	377,05	17.300,00	0,00	5.032,20	-12.267,80	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	11.508,63	6.100,00	0,00	2.076,81	-4.023,19	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	71,40	0,00	0,00	71,40	71,40	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	140,00	750,00	0,00	0,00	-750,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	-655,00	0,00	0,00	22,68	22,68	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	829,63	22.400,00	0,00	15.067,63	-7.332,37	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>169.745,11</b>	<b>206.651,08</b>	<b>2.000,00</b>	<b>150.059,68</b>	<b>-56.591,40</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-168.879,25</b>	<b>-206.651,08</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-148.926,75</b>	<b>57.724,33</b>	<b>0,00</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>-168.879,25</b>	<b>-206.651,08</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-148.926,75</b>	<b>57.724,33</b>	<b>0,00</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>-168.879,25</b>	<b>-206.651,08</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-148.926,75</b>	<b>57.724,33</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.201,32	23.890,00	0,00	20.585,09	-3.304,91	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	6.209,32	4.530,00	0,00	4.318,09	-211,91	0,00

### Teilergebnisrechnung Produkt 150101 Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.992,00	19.360,00	0,00	16.267,00	-3.093,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-190.080,57</b>	<b>-230.541,08</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-169.511,84</b>	<b>61.029,24</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-190.080,57</b>	<b>-230.541,08</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-169.511,84</b>	<b>61.029,24</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 150101 Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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	1.953,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>1.953,28</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>-1.953,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Investitionen Gemeindemarketing

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Infotafeln	1.953,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Gleichstellung

### Verantwortliche Organisationseinheit

Steuerungsdienst

### Verantwortliche Person(en)

Christina Gertheinrich

### Kurzbeschreibung

Förderung und Weiterentwicklung der Gleichstellung von Mann und Frau als abgeleiteter Auftrag aus dem Grundgesetz.

Dies beinhaltet insbesondere:

Intern

- Umsetzung von geschlechtergerechten Entscheidungen und Handlungen zur beruflichen
- Gleichstellung von Mann und Frau, Abbau von Unterrepräsentanz von Frauen in Leitungspositionen sowie im technischen Bereich,
- Mitwirkung bei personellen, organisatorischen und sozialen Maßnahmen,
- Beratung und Unterstützung der Mitarbeiter/innen bei Fragen der Gleichstellung, auch zu familienfreundlichen Arbeitszeitmodellen und in Konfliktsituationen.

Extern

- Info-Veranstaltungen und Erstellen von Info-Materialien zu gesellschaftlichen und frauenpolitischen Themen,
- Projekte und Veranstaltungen mit der Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Gleichstellungsbeauftragten im Kreis Gütersloh,
- Netzwerkarbeit,
- Beratung von Bürgerinnen und Bürgern.

### Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Grundgesetz, Landesverfassung NRW

## Teilergebnisrechnung Produkt 010201 Gleichstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00	600,00	0,00	1.309,50	709,50	0,00
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	600,00	0,00	1.309,50	709,50	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	505,00	1.200,00	0,00	1.785,00	585,00	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	505,00	1.200,00	0,00	1.785,00	585,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	243,95	243,95	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0,00	0,00	243,95	243,95	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	623,05	0,00	0,00	7.971,76	7.971,76	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	623,05	0,00	0,00	7.971,76	7.971,76	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.428,05</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.310,21</b>	<b>9.510,21</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	48.124,34	35.754,00	0,00	51.807,11	16.053,11	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	27.366,97	29.041,00	0,00	33.012,42	3.971,42	0,00
5041000	Beihilfen	1.608,69	2.014,00	0,00	1.708,68	-305,32	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	15.796,65	3.021,00	0,00	14.944,02	11.923,02	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.352,03	1.678,00	0,00	2.141,99	463,99	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	17.113,84	27.190,00	0,00	20.014,46	-7.175,54	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	13.710,01	18.463,00	0,00	15.829,20	-2.633,80	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	2.795,19	4.028,00	0,00	4.185,26	157,26	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	3.021,00	0,00	0,00	-3.021,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	608,64	1.678,00	0,00	0,00	-1.678,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.352,71	6.000,00	0,00	6.058,85	58,85	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.352,71	6.000,00	0,00	6.058,85	58,85	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.608,82	2.000,00	0,00	487,97	-1.512,03	0,00
5431100	Porto	0,00	0,00	0,00	4,79	4,79	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	1.230,91	400,00	0,00	255,49	-144,51	0,00
5431350	Bewirtung	189,41	400,00	0,00	186,69	-213,31	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	188,50	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	21,00	21,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	0,00	400,00	0,00	20,00	-380,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.199,71</b>	<b>70.944,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.368,39</b>	<b>7.424,39</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-67.771,66</b>	<b>-69.144,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.058,18</b>	<b>2.085,82</b>	<b>0,00</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>-67.771,66</b>	<b>-69.144,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.058,18</b>	<b>2.085,82</b>	<b>0,00</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>-67.771,66</b>	<b>-69.144,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.058,18</b>	<b>2.085,82</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.798,00	19.109,00	0,00	16.475,00	-2.634,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.798,00	19.109,00	0,00	16.475,00	-2.634,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-82.569,66</b>	<b>-88.253,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-83.533,18</b>	<b>4.719,82</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-82.569,66</b>	<b>-88.253,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-83.533,18</b>	<b>4.719,82</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung FBI Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.438.297,55	28.710.000,00	0,00	32.908.396,21	4.198.396,21	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.069.796,80	1.069.646,00	0,00	2.132.276,31	1.062.630,31	0,00
03	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	417.386,89	609.600,00	0,00	608.719,47	-880,53	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	272.981,19	196.681,00	0,00	244.374,28	47.693,28	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	647.127,48	540.455,00	0,00	571.160,49	30.705,49	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	670.084,97	548.850,00	0,00	840.855,23	292.005,23	0,00
08	Aktivierete Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>36.515.674,88</b>	<b>31.675.232,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.305.781,99</b>	<b>5.630.549,99</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	2.209.662,82	2.342.886,00	0,00	2.561.208,44	218.322,44	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	248.934,11	438.692,00	0,00	278.450,45	-160.241,55	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.409.096,95	3.291.220,00	195.500,00	2.525.571,51	-765.648,49	165.476,01
14	Bilanzielle Abschreibung	1.419.411,75	1.106.500,00	0,00	1.211.369,06	104.869,06	0,00
15	Transferaufwendungen	19.467.466,86	15.862.537,00	0,00	19.261.934,26	3.399.397,26	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.170.247,73	1.275.775,49	2.030,49	1.261.828,77	-13.946,72	9.291,04
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.924.820,22</b>	<b>24.317.610,49</b>	<b>197.530,49</b>	<b>27.100.362,49</b>	<b>2.782.752,00</b>	<b>174.767,05</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>9.590.854,66</b>	<b>7.357.621,51</b>	<b>-197.530,49</b>	<b>10.205.419,50</b>	<b>2.847.797,99</b>	<b>-174.767,05</b>
19	Finanzerträge	78.653,36	365.000,00	0,00	322.778,94	-42.221,06	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	231.071,85	290.500,00	0,00	153.387,67	-137.112,33	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-152.418,49</b>	<b>74.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>169.391,27</b>	<b>94.891,27</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.438.436,17</b>	<b>7.432.121,51</b>	<b>-197.530,49</b>	<b>10.374.810,77</b>	<b>2.942.689,26</b>	<b>-174.767,05</b>
23	außerordentliche Erträge	0,00	464.724,00	0,00	55.951,04	-408.772,96	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>0,00</b>	<b>464.724,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.951,04</b>	<b>-408.772,96</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>9.438.436,17</b>	<b>7.896.845,51</b>	<b>-197.530,49</b>	<b>10.430.761,81</b>	<b>2.533.916,30</b>	<b>-174.767,05</b>
27	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>9.438.436,17</b>	<b>7.896.845,51</b>	<b>-197.530,49</b>	<b>10.430.761,81</b>	<b>2.533.916,30</b>	<b>-174.767,05</b>
-	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	170.142,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	16.071,41	0,00	0,00	143.813,11	143.813,11	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	1.172,78	1.172,78	0,00
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo</b>	<b>154.071,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.985,89</b>	<b>-144.985,89</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung FBI Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.578.733,80	1.515.500,00	0,00	1.589.311,30	73.811,30	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	510.409,21	1.221.000,00	0,00	451.376,31	-769.623,69	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.089.143,01</b>	<b>2.736.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.040.687,61</b>	<b>-695.812,39</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	216.035,73	5.045.016,69	1.662.916,69	287.328,80	-4.757.687,89	142.000,00
25	Baumaßnahmen	674.280,60	1.576.009,91	978.509,91	1.759.450,03	183.440,12	1.445.786,63
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	131.056,30	149.530,00	74.344,05	155.856,65	6.326,65	16.000,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	19.000,00	150.000,00	0,00	36.000,00	-114.000,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	28.339,68	27.000,00	0,00	28.394,16	1.394,16	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>1.068.712,31</b>	<b>6.947.556,60</b>	<b>2.715.770,65</b>	<b>2.267.029,64</b>	<b>-4.680.526,96</b>	<b>1.603.786,63</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.020.430,70</b>	<b>-4.211.056,60</b>	<b>-2.715.770,65</b>	<b>-226.342,03</b>	<b>3.984.714,57</b>	<b>-1.603.786,63</b>

## Produktbeschreibung Zentrale Dienste

### Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

### Verantwortliche Person(en)

Annette Ruthmann

### Kurzbeschreibung

Wahrnehmung von Organisationsangelegenheiten für die gesamte Verwaltung zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes.

Dies beinhaltet insbesondere:

- Poststelle,
- Scanstelle,
- Telekommunikation,
- Druckerei,
- Dokumentenmanagement,
- E-Government und Bürgerportal,
- Prozessmanagement,
- Fuhrpark,
- Beschaffung von Bürobedarf und Mobiliar,
- allgemeine Verwaltungsorganisation,
- Versicherungen,
- Datenschutz.

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.

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen, DatenschutzG, ArchivG, Korruptionsbekämpfungsgesetz, E-GovernmentG, OnlinezugangsG, TVgG, Verdingungsordnungen (VOB, VOL, VOF)

## Teilergebnisrechnung Produkt 010101 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369,01	4.800,00	0,00	5.626,72	826,72	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	4.800,00	0,00	4.860,00	60,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	241,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	127,78	0,00	0,00	766,72	766,72	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44,98	300,00	0,00	541,00	241,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	100,00	0,00	10,00	-90,00	0,00
4461100	Erstattungen von Bediensteten	44,98	100,00	0,00	531,00	431,00	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.908,86	41.200,00	0,00	48.525,51	7.325,51	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	43.268,78	41.000,00	0,00	48.525,51	7.525,51	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	17,31	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	622,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.005,90	100,00	0,00	17.854,04	17.754,04	0,00
4522000	Erstattung von Kfz - Steuern	27,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	50,00	100,00	0,00	50,00	-50,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.181,75	0,00	0,00	13.436,87	13.436,87	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	441,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	263,22	263,22	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
4591900	Erstattung Kfz-Versicherungsbeiträge	305,85	0,00	0,00	103,95	103,95	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>46.328,75</b>	<b>46.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.547,27</b>	<b>26.147,27</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	214.261,64	235.352,00	0,00	259.321,03	23.969,03	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	51.907,58	55.761,00	0,00	54.418,18	-1.342,82	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	95.953,70	115.323,00	0,00	119.692,24	4.369,24	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	7.508,73	8.920,00	0,00	8.729,85	-190,15	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	19.997,28	23.849,00	0,00	23.812,28	-36,72	0,00
5041000	Beihilfen	2.574,59	3.867,00	0,00	2.880,08	-986,92	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	29.961,88	5.801,00	0,00	25.189,03	19.388,03	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	0,00	18.608,00	0,00	20.988,92	2.380,92	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	6.357,88	3.223,00	0,00	3.610,45	387,45	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	32.460,25	52.210,00	0,00	33.735,56	-18.474,44	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	26.004,11	35.451,00	0,00	26.681,06	-8.769,94	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	5.301,71	7.735,00	0,00	7.054,50	-680,50	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	5.801,00	0,00	0,00	-5.801,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.154,43	3.223,00	0,00	0,00	-3.223,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.361,42	74.500,00	12.000,00	62.881,55	-11.618,45	12.000,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	8.123,75	3.400,00	0,00	4.168,00	768,00	0,00
5251100	Treibstoffe	4.223,97	6.600,00	0,00	5.647,28	-952,72	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.209,26	6.000,00	0,00	2.806,26	-3.193,74	0,00
5255300	Ersatzbeschaffung von Festwerten (bewgl. AV)	4.918,68	7.500,00	0,00	2.563,26	-4.936,74	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	19.704,09	42.000,00	12.000,00	20.714,38	-21.285,62	12.000,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	1.181,67	7.000,00	0,00	26.982,37	19.982,37	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	8.376,49	8.000,00	0,00	14.713,18	6.713,18	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	72,54	100,00	0,00	145,10	45,10	0,00
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	4.289,94	4.100,00	0,00	10.442,57	6.342,57	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.014,01	3.800,00	0,00	4.125,51	325,51	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	361.547,26	428.233,00	0,00	402.082,07	-26.150,93	9.291,04
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.352,50	3.000,00	0,00	970,00	-2.030,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 010101 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
5422100	sonstige Miete	2.993,24	3.000,00	0,00	2.391,50	-608,50	0,00
5423000	Leasing	5.475,62	27.300,00	0,00	18.008,96	-9.291,04	9.291,04
5429000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	643,49	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5431000	Büromaterial	8.514,26	12.000,00	0,00	9.581,03	-2.418,97	0,00
5431050	Telekommunikation	11.799,01	15.000,00	0,00	7.305,13	-7.694,87	0,00
5431100	Porto	21.088,28	27.000,00	0,00	26.858,44	-141,56	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	518,28	800,00	0,00	518,28	-281,72	0,00
5431200	Bekanntmachungen	1.539,44	3.000,00	0,00	1.429,48	-1.570,52	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	12,80	500,00	0,00	35,36	-464,64	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	1.468,80	2.000,00	0,00	1.468,80	-531,20	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	14.761,29	15.000,00	0,00	22.581,06	7.581,06	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	21.499,55	26.000,00	0,00	21.132,03	-4.867,97	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	12.801,33	15.000,00	0,00	12.846,48	-2.153,52	0,00
5441000	Versicherungsbeiträge	233.889,69	250.040,00	0,00	250.220,57	180,57	0,00
5441100	Kfz-Versicherungsbeiträge	21.710,98	26.583,00	0,00	26.118,24	-464,76	0,00
5441300	Kfz-Steuern	417,00	710,00	0,00	545,00	-165,00	0,00
5442000	Umsatzsteuer	9,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	2,40	0,00	0,00	11,71	11,71	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	30,00	200,00	0,00	30,00	-170,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	20,00	100,00	0,00	30,00	-70,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>658.007,06</b>	<b>798.295,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>772.733,39</b>	<b>-25.561,61</b>	<b>21.291,04</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-611.678,31</b>	<b>-751.895,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-700.186,12</b>	<b>51.708,88</b>	<b>-21.291,04</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>-611.678,31</b>	<b>-751.895,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-700.186,12</b>	<b>51.708,88</b>	<b>-21.291,04</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>-611.678,31</b>	<b>-751.895,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-700.186,12</b>	<b>51.708,88</b>	<b>-21.291,04</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.108,64	21.728,00	0,00	19.040,74	-2.687,26	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	2.326,64	2.780,00	0,00	2.830,74	50,74	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	18.948,00	0,00	16.210,00	-2.738,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-628.786,95</b>	<b>-773.623,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-719.226,86</b>	<b>54.396,14</b>	<b>-21.291,04</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-628.786,95</b>	<b>-773.623,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>-719.226,86</b>	<b>54.396,14</b>	<b>-21.291,04</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 010101 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.472,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.472,96</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	15.769,39	17.500,00	0,00	17.803,33	303,33	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>15.769,39</b>	<b>17.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.803,33</b>	<b>303,33</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.296,43</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.803,33</b>	<b>-303,33</b>	<b>0,00</b>

### Investitionen Zentrale Dienste

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Zuweisung für kommunale Klimaschutzinvestitionen	-6.472,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung von Mobiliar und techn. Geräten	9.241,68	17.500,00	0,00	2.529,09	-14.970,91	0,00
Anschaffung einer Telefonanlage	1.160,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung Dienstfahräder/E-Bikes	5.366,92	0,00	0,00	594,24	594,24	0,00
Fahrzeug Hausmeister Ukraineflüchtlinge	0,00	0,00	0,00	14.680,00	14.680,00	0,00

## Produktbeschreibung EDV ab 1.1.2020

### Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

### Verantwortliche Person(en)

Christoph Schlepphorst

### 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:

- Netzwerkbetreuung,
- Beratung und Betreuung der Anwender,
- Datensicherung,
- konzeptionelle Beratung bei Projekten,
- Vertragscontrolling,
- Planung und Organisation von EDV-Schulungen,
- Beschaffung von Hard- und Software,
- Betreuung der Schulen.

### Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen

### Produktzielkennzahlen

Anzahl der Bildschirmarbeitsplätze

Ist Vorjahr

95

Plan Haushaltsjahr

95

Ist Haushaltsjahr

99

Produktkosten pro Bildschirm-Arbeitsplatz

7.040 €

9.260 €

7.411 €

## Teilergebnisrechnung Produkt 010102 EDV ab 1.1.2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.842,31	0,00	0,00	276.706,71	276.706,71	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	127.842,31	0,00	0,00	276.706,71	276.706,71	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.203,53	118.200,00	0,00	115.844,86	-2.355,14	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	106.965,84	118.200,00	0,00	113.879,52	-4.320,48	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.237,69	0,00	0,00	1.965,34	1.965,34	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.001,58	100,00	0,00	377,56	277,56	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	15.001,58	0,00	0,00	357,00	357,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	20,56	20,56	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>251.047,42</b>	<b>118.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>393.279,13</b>	<b>274.979,13</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	137.594,84	205.951,00	0,00	197.023,84	-8.927,16	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	106.731,10	164.071,00	0,00	154.382,86	-9.688,14	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	8.358,96	12.685,00	0,00	11.348,55	-1.336,45	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	22.504,78	29.195,00	0,00	31.292,43	2.097,43	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	498.307,32	807.000,00	145.500,00	496.555,10	-310.444,90	48.603,50
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.984,70	39.500,00	0,00	31.155,81	-8.344,19	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	460.322,62	767.500,00	145.500,00	465.399,29	-302.100,71	48.603,50
14	Bilanzielle Abschreibung	360.601,81	100.900,00	0,00	176.507,79	75.607,79	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	19.227,13	16.100,00	0,00	19.634,85	3.534,85	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	341.374,68	84.800,00	0,00	156.872,94	72.072,94	0,00
15	Transferaufwendungen	6.964,54	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
5379000	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW	6.964,54	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.299,07	122.230,49	2.030,49	102.125,66	-20.104,83	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	6.064,99	12.030,49	2.030,49	4.067,42	-7.963,07	0,00
5422100	sonstige Miete	17.278,46	24.000,00	0,00	23.671,40	-328,60	0,00
5431000	Büromaterial	627,06	1.000,00	0,00	1.527,34	527,34	0,00
5431050	Telekommunikation	74.362,63	84.000,00	0,00	70.773,22	-13.226,78	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	35,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431350	Bewirtung	142,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.983,14	0,00	0,00	1.324,50	1.324,50	0,00
5442000	Umsatzsteuer	800,69	1.200,00	0,00	753,78	-446,22	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	3,00	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.104.767,58</b>	<b>1.236.081,49</b>	<b>147.530,49</b>	<b>979.212,39</b>	<b>-256.869,10</b>	<b>48.603,50</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-853.720,16</b>	<b>-1.117.781,49</b>	<b>-147.530,49</b>	<b>-585.933,26</b>	<b>531.848,23</b>	<b>-48.603,50</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>-853.720,16</b>	<b>-1.117.781,49</b>	<b>-147.530,49</b>	<b>-585.933,26</b>	<b>531.848,23</b>	<b>-48.603,50</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>-853.720,16</b>	<b>-1.117.781,49</b>	<b>-147.530,49</b>	<b>-585.933,26</b>	<b>531.848,23</b>	<b>-48.603,50</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	838.249,34	928.212,00	0,00	602.096,00	-326.116,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	838.249,34	928.212,00	0,00	602.096,00	-326.116,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	33.840,58	33.840,58	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	0,00	0,00	0,00	33.840,58	33.840,58	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-15.470,82</b>	<b>-189.569,49</b>	<b>-147.530,49</b>	<b>-17.677,84</b>	<b>171.891,65</b>	<b>-48.603,50</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-15.470,82</b>	<b>-189.569,49</b>	<b>-147.530,49</b>	<b>-17.677,84</b>	<b>171.891,65</b>	<b>-48.603,50</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 010102 EDV ab 1.1.2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
19	Veräußerung von Sachanlagen	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>800,00</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	92.528,23	132.030,00	74.344,05	45.812,84	-86.217,16	16.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>92.528,23</b>	<b>132.030,00</b>	<b>74.344,05</b>	<b>45.812,84</b>	<b>-86.217,16</b>	<b>16.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-91.728,23</b>	<b>-132.030,00</b>	<b>-74.344,05</b>	<b>-45.812,84</b>	<b>86.217,16</b>	<b>-16.000,00</b>

### Investitionen EDV ab 1.1.2020

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Verkauf von Hardware EDV	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV	37.466,70	41.194,05	26.194,05	27.784,78	-13.409,27	5.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	40.720,89	20.685,95	0,00	978,03	-19.707,92	5.000,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV Schulen	11.511,90	61.579,00	41.579,00	17.050,03	-44.528,97	6.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV Schulen	2.828,74	8.571,00	6.571,00	0,00	-8.571,00	0,00



## Produktbeschreibung Personalmanagement

### Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

### Verantwortliche Person(en)

Eva Gusek

### Kurzbeschreibung

Organisation und Bereitstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität;

Zahlbarmachung und Abwicklung der Bezüge und Gehälter

Dies beinhaltet insbesondere:

- Gehaltsabrechnung,
- Personalbetreuung,
- Aus- und Fortbildung,
- Reisekostenabrechnung,
- Familienkasse,
- Arbeitssicherheit,
- betriebliches Eingliederungsmanagement/Gesundheitsmanagement.

### Auftragsgrundlage

TVöD, LandesbeamtenG, BeamtenStatusG, BundesbesoldungsG, LangesbesoldungsG, ReisekostenG, BerufsbildungsG, LandespersonalvertretungsG, ArbeitsschutzG, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen

Produktzielkennzahlen	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Anzahl der Abrechnungsfälle insgesamt	167	179	171
davon Gemeinde	132	143	135
davon Gemeindewerke	35	36	36
Anzahl Stellen lt. Stellenplan (Beamte + tarifl. Beschäftigte)	86,00	106,70	95,50
Personalaufwand in Euro	6.146.767 €	6.795.346 €	6.925.948 €
Veränderung zum Vorjahr in %	+ 1,32%	+ 12,01%	+12,68%
durchschnittl. Personalaufwand pro Stelle	71.474 €	63.686 €	72.523 €

## Teilergebnisrechnung Produkt 010301 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461100	Erstattungen von Bediensteten	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	278.197,97	335.685,00	0,00	360.446,55	24.761,55	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	201,46	0,00	0,00	-1.755,18	-1.755,18	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	277.996,51	335.685,00	0,00	344.483,57	8.798,57	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	7,16	7,16	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	17.711,00	17.711,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.743,47	0,00	0,00	49.651,31	49.651,31	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	5.750,90	0,00	0,00	596,75	596,75	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	3.395,10	0,00	0,00	49.535,56	49.535,56	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	1.597,47	0,00	0,00	-481,00	-481,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>288.965,44</b>	<b>335.685,00</b>	<b>0,00</b>	<b>410.097,86</b>	<b>74.412,86</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	494.030,35	503.814,00	0,00	642.360,80	138.546,80	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	144.545,31	225.018,00	0,00	226.413,38	1.395,38	0,00
5011100	Bezüge - Leistungsentgelt gem. LPZVO	15.299,74	14.500,00	0,00	14.500,00	0,00	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	107.645,37	119.705,00	0,00	129.632,14	9.927,14	0,00
5012100	Bezüge - Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD	57.233,45	58.500,00	0,00	58.500,00	0,00	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	7.615,06	8.354,00	0,00	8.553,49	199,49	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	25.877,86	24.416,00	0,00	24.406,72	-9,28	0,00
5041000	Beihilfen	7.396,65	15.606,00	0,00	10.617,54	-4.988,46	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	86.078,65	23.410,00	0,00	92.860,41	69.450,41	0,00
5051200	Zuführungen zur Rückstellung für Jubiläen Beamte	0,00	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00
5051210	Zuführungen zur Rückstellung für Jubiläen tar. An.	462,50	0,00	0,00	322,00	322,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	18.265,80	13.005,00	0,00	13.310,07	305,07	0,00
5071000	Zuf. zur Rückstellung für Resturlaub Beamte	0,00	0,00	0,00	8.076,46	8.076,46	0,00
5071100	Zuf. zur Rückstellung für Resturlaub tar. Beschäft.	0,00	0,00	0,00	6.437,13	6.437,13	0,00
5072000	Zuf. zur Rückstellung für Überstunden Beamte	3.354,71	0,00	0,00	19.139,61	19.139,61	0,00
5072100	Zuf. zur Rückstellung für Überstunden tar. Besch.	20.255,25	0,00	0,00	29.591,85	29.591,85	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	93.256,30	210.687,00	0,00	124.367,53	-86.319,47	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	74.708,22	143.059,00	0,00	98.360,84	-44.698,16	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	15.231,48	31.213,00	0,00	26.006,69	-5.206,31	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	23.410,00	0,00	0,00	-23.410,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	3.316,60	13.005,00	0,00	0,00	-13.005,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.804,78	21.000,00	0,00	24.551,09	3.551,09	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	0,00	0,00	0,00	1.161,77	1.161,77	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.804,78	21.000,00	0,00	23.389,32	2.389,32	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.658,40	106.700,00	0,00	123.160,54	16.460,54	0,00
5411000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	25.322,69	15.000,00	0,00	19.834,91	4.834,91	0,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.006,03	20.000,00	0,00	18.207,82	-1.792,18	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	52.385,00	44.000,00	0,00	52.315,14	8.315,14	0,00
5412200	Reisekosten	10.971,33	12.000,00	0,00	17.943,02	5.943,02	0,00
5412300	Betriebsveranstaltungen	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	1.462,51	3.000,00	0,00	1.738,64	-1.261,36	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.058,65	3.100,00	0,00	420,46	-2.679,54	0,00
5431350	Bewirtung	522,43	1.500,00	0,00	298,03	-1.201,97	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	20,73	-979,27	0,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	11.338,66	3.500,00	0,00	8.819,29	5.319,29	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	462,00	462,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 010301 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	1.456,10	0,00	0,00	0,50	0,50	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	635,00	1.000,00	0,00	600,00	-400,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>735.749,83</b>	<b>842.201,00</b>	<b>0,00</b>	<b>914.439,96</b>	<b>72.238,96</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-446.784,39</b>	<b>-506.516,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-504.342,10</b>	<b>2.173,90</b>	<b>0,00</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>-446.784,39</b>	<b>-506.516,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-504.342,10</b>	<b>2.173,90</b>	<b>0,00</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>-446.784,39</b>	<b>-506.516,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-504.342,10</b>	<b>2.173,90</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.864,00	29.087,00	0,00	30.594,00	1.507,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	26.864,00	29.087,00	0,00	30.594,00	1.507,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-473.648,39</b>	<b>-535.603,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-534.936,10</b>	<b>666,90</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-473.648,39</b>	<b>-535.603,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-534.936,10</b>	<b>666,90</b>	<b>0,00</b>



## Produktbeschreibung Gebäudemanagement

### Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

### Verantwortliche Person(en)

Ursula Langer-Theis

### Kurzbeschreibung

Instandhaltung und Bewirtschaftung aller baulichen und technischen Anlagen und Erhalt der Gebäudesubstanz (Eigentümergefunktion) 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:

- Gebäudeunterhaltung,
- Energiemanagement,
- Reinigungsdienste,
- Hausmeisterdienste.

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen

Produktzielkennzahlen	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Bewirtschaftungskosten absolut	767.105,50 €	1.272.200,00 €	946.403,63 €
Veränderung gegenüber Vorjahr	18,78 %	28,44 %	23,37 %
Instandhaltungsaufwand	871.769,77 €	878.450 €	886.361,54 €
Veränderung im Vergleich zum Vorjahr	73,48 %	23,50 %	1,67 %
Anteil am Bilanzwert bebaute Grundstücke	2,11 %	2,13 %	2,20 %

## Teilergebnisrechnung Produkt 010401 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	573.234,82	697.946,00	0,00	1.482.316,17	784.370,17	0,00
4140500	Zuweisung vom Bund	0,00	157.746,00	0,00	80.342,32	-77.403,68	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	29.554,00	0,00	0,00	855.906,73	855.906,73	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	543.680,82	540.200,00	0,00	546.067,12	5.867,12	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416.562,89	609.300,00	0,00	607.745,67	-1.554,33	0,00
4321000	Erstattung Nutzungsentschädigung durch Obdachlose	4.440,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
4321200	Nutzungsentgelt für Übergangsunterkünfte	412.122,89	597.300,00	0,00	607.745,67	10.445,67	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.118,92	130.381,00	0,00	155.319,69	24.938,69	0,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	116.337,71	120.471,00	0,00	145.101,61	24.630,61	0,00
4411350	Mieten und Pachten einschl. NK Gemeindewerke	9.309,11	9.510,00	0,00	9.501,28	-8,72	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	472,10	400,00	0,00	716,80	316,80	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.355,88	30.360,00	0,00	33.514,36	3.154,36	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	51.252,14	29.170,00	0,00	31.226,67	2.056,67	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	121,24	0,00	0,00	483,38	483,38	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.982,50	1.190,00	0,00	1.804,31	614,31	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	68.370,88	4.350,00	0,00	14.826,93	10.476,93	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	1.708,14	0,00	0,00	1.165,70	1.165,70	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	233,97	0,00	0,00	2.813,25	2.813,25	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	38,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	708,59	708,59	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	6.414,20	4.350,00	0,00	10.139,39	5.789,39	0,00
4591500	Erstattung Endabrechnung Wärmekosten	27.667,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591510	Erstattung Wärme Gemeindewerke	17.233,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	12.608,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591700	Erstattung Abrechnung Gebühren GW lt. Bescheid	2.323,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591800	Erstattung Versicherungsbeiträge	142,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.238.643,39</b>	<b>1.472.337,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.293.722,82</b>	<b>821.385,82</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	646.848,21	744.869,00	0,00	706.907,80	-37.961,20	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	10.277,08	9.455,00	0,00	11.650,16	2.195,16	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	487.979,86	571.778,00	0,00	541.587,96	-30.190,04	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	37.333,83	43.087,00	0,00	38.879,23	-4.207,77	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	103.556,83	118.363,00	0,00	108.157,76	-10.205,24	0,00
5041000	Beihilfen	509,74	656,00	0,00	603,00	-53,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	5.932,09	984,00	0,00	5.273,78	4.289,78	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.258,78	546,00	0,00	755,91	209,91	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.426,73	8.853,00	0,00	7.063,15	-1.789,85	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.148,50	6.011,00	0,00	5.586,16	-424,84	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.049,67	1.312,00	0,00	1.476,99	164,99	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	984,00	0,00	0,00	-984,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	228,56	546,00	0,00	0,00	-546,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.754.308,60	2.297.620,00	38.000,00	1.901.086,33	-396.533,67	76.040,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	184.432,05	134.100,00	0,00	142.976,77	8.876,77	0,00
5212000	Große Instandhaltungsmaßnahmen	610.510,30	696.000,00	38.000,00	691.929,99	-4.070,01	30.000,00
5213000	Brandschutzmaßnahmen	22.491,91	2.750,00	0,00	3.700,45	950,45	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	59.169,71	87.950,00	0,00	57.893,72	-30.056,28	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	1.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	257.013,63	296.740,00	0,00	296.842,53	102,53	0,00
5241100	Wärmekosten	159.342,90	387.750,00	0,00	179.247,54	-208.502,46	0,00
5241110	Wärmekosten Gemeindewerke (Nahwärme)	100.414,60	176.000,00	0,00	165.280,81	-10.719,19	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 010401 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
5241150	Strom	140.881,05	203.900,00	0,00	126.668,99	-77.231,01	0,00
5241160	Strom Gemeindewerke	48.570,33	51.000,00	0,00	46.771,47	-4.228,53	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	95.693,81	116.715,00	0,00	98.360,53	-18.354,47	0,00
5241250	Müll	24.108,85	33.715,00	0,00	27.004,83	-6.710,17	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	890,72	6.280,00	0,00	6.015,66	-264,34	0,00
5251100	Treibstoffe	23,20	100,00	0,00	211,27	111,27	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	223,36	3.500,00	0,00	109,72	-3.390,28	0,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	3.048,27	3.420,00	0,00	4.492,11	1.072,11	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	1.497,97	1.497,97	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.553,67	11.950,00	0,00	12.586,19	636,19	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	32.360,24	85.750,00	0,00	39.495,78	-46.254,22	46.040,00
14	Bilanzielle Abschreibung	994.737,12	987.700,00	0,00	1.006.413,46	18.713,46	0,00
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	863.611,01	862.000,00	0,00	869.806,37	7.806,37	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	68.751,26	67.600,00	0,00	69.849,83	2.249,83	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	14.129,65	14.100,00	0,00	14.129,64	29,64	0,00
5711500	Abschreibungen auf technische Anlagen	1.675,03	1.700,00	0,00	2.755,24	1.055,24	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	46.570,17	42.300,00	0,00	49.872,38	7.572,38	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	420.634,60	560.425,00	0,00	640.258,87	79.833,87	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	514,09	200,00	0,00	471,37	271,37	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	87,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	296.206,31	480.701,00	0,00	538.497,13	57.796,13	0,00
5431050	Telekommunikation	2.610,42	5.800,00	0,00	3.108,44	-2.691,56	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	6.985,54	11.665,00	0,00	8.702,85	-2.962,15	0,00
5431350	Bewirtung	5.460,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	388,30	500,00	0,00	423,60	-76,40	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	55.639,50	2.800,00	0,00	30.644,54	27.844,54	0,00
5441000	Versicherungsbeiträge	43.665,91	49.950,00	0,00	49.773,38	-176,62	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	770,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441600	Grundsteuer	5.545,19	8.809,00	0,00	7.073,16	-1.735,84	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	2.760,53	0,00	0,00	1.562,20	1.562,20	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	1,10	0,00	0,00	2,20	2,20	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.822.955,26</b>	<b>4.599.467,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>4.261.729,61</b>	<b>-337.737,39</b>	<b>76.040,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.584.311,87</b>	<b>-3.127.130,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-1.968.006,79</b>	<b>1.159.123,21</b>	<b>-76.040,00</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>-2.584.311,87</b>	<b>-3.127.130,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-1.968.006,79</b>	<b>1.159.123,21</b>	<b>-76.040,00</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>-2.584.311,87</b>	<b>-3.127.130,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-1.968.006,79</b>	<b>1.159.123,21</b>	<b>-76.040,00</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.367.733,48	1.576.733,00	0,00	1.483.003,52	-93.729,48	0,00
4811100	Erträge KLR Gebäudemanagement	1.367.733,48	1.576.733,00	0,00	1.483.003,52	-93.729,48	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.123,11	94.523,00	0,00	41.673,51	-52.849,49	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	26.732,06	51.820,00	0,00	22.686,51	-29.133,49	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	25.391,05	42.703,00	0,00	18.987,00	-23.716,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.268.701,50</b>	<b>-1.644.920,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-526.676,78</b>	<b>1.118.243,22</b>	<b>-76.040,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.268.701,50</b>	<b>-1.644.920,00</b>	<b>-38.000,00</b>	<b>-526.676,78</b>	<b>1.118.243,22</b>	<b>-76.040,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 010401 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	226.972,96	50.500,00	0,00	118.693,30	68.193,30	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	73.272,00	0,00	0,00	73.272,00	73.272,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>300.244,96</b>	<b>50.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>191.965,30</b>	<b>141.465,30</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	57.519,59	159.000,00	159.000,00	104.344,04	-54.655,96	142.000,00
25	Baumaßnahmen	601.019,57	1.576.009,91	978.509,91	325.818,95	-1.250.190,96	1.445.786,63
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.758,68	0,00	0,00	92.240,48	92.240,48	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>681.297,84</b>	<b>1.735.009,91</b>	<b>1.137.509,91</b>	<b>522.403,47</b>	<b>-1.212.606,44</b>	<b>1.587.786,63</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-381.052,88</b>	<b>-1.684.509,91</b>	<b>-1.137.509,91</b>	<b>-330.438,17</b>	<b>1.354.071,74</b>	<b>-1.587.786,63</b>

## Investitionen Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Verkauf von Gebäuden	-73.272,00	0,00	0,00	-73.272,00	-73.272,00	0,00
Fördermittel OGS-Erweiterung Wilbrandschule	-170.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderprogramm „Billigungsrichtlinie“ vom Land	-56.472,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderprogramm „Progress NRW“ vom Land	0,00	-50.500,00	0,00	-90.340,00	-39.840,00	0,00
Maßn. f. d. Unterbringung v. Geflüchteten Ukraine	0,00	0,00	0,00	-1.844,50	-1.844,50	0,00
Sachspende Einbauküche FW Quenhorn	0,00	0,00	0,00	-26.508,80	-26.508,80	0,00
Neue Spielgeräte Verbund Josef-St. Michael - Herze	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	-17.000,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Wilbrandschule	0,00	0,00	0,00	8.512,90	8.512,90	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen ZS	0,00	0,00	0,00	2.384,64	2.384,64	0,00
Umbau Gesamtschule inkl. Oberstufentrakt	0,00	0,00	0,00	12.249,03	12.249,03	0,00
Erweiterung/Erneuerung FGH Quenhorn	183.896,50	0,00	0,00	36.854,22	36.854,22	0,00
Erweiterung Kindergarten St. Michael	6.985,73	13.014,27	13.014,27	2.028,69	-10.985,58	10.985,58
OGS-Erweiterung Bolandschule	36.029,66	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
OGS-Erweiterung Wilbrandschule	176.406,11	0,00	0,00	712,81	712,81	0,00
Neugestaltung Schulhof v-Zumbusch-Gesamtschule	0,00	142.000,00	142.000,00	0,00	-142.000,00	142.000,00
Neubau Flüchtlingsunterkunft Möhler Str.	7.495,99	0,00	0,00	1.992,73	1.992,73	0,00
Erneuerung Spielgeräte Bolandschule	11.713,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pastoratsgebäude Klosterstr. 2-6	0,00	630.000,00	630.000,00	0,00	-630.000,00	630.000,00
Photovoltaik-Anlage Brandenburghalle	47.952,44	47.047,56	47.047,56	60.067,21	13.019,65	0,00
Neues Rathaus	34.134,16	437.448,08	187.448,08	24.660,70	-412.787,38	412.787,38
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	0,00	300.000,00	100.000,00	25.516,76	-274.483,24	274.483,24
Maßn. f. d. Unterbringung v. Geflüchteten Ukraine	26.031,03	0,00	0,00	1.844,50	1.844,50	0,00
PV-Anlage Wohnheim Möhlerstr. 62c	3.394,48	34.000,00	0,00	6.357,58	-27.642,42	27.642,42
PV-Anlage Wilbrandschule	7.743,93	73.500,00	0,00	11.997,43	-61.502,57	61.502,57
PV-Anlage Klein Bonum	5.780,43	0,00	0,00	3.201,10	3.201,10	0,00
Notstromaggregat für das Feuerwehrhaus Herzebrock	20.086,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Bolandschule	7.038,85	40.000,00	0,00	11.614,56	-28.385,44	28.385,44
Abriss Gebäude Industriestraße 10	0,00	0,00	0,00	24.985,84	24.985,84	0,00
Notstromaggregat für Feuerwehrhaus Clarholz	0,00	0,00	0,00	17.794,57	17.794,57	0,00
Notstromaggregat für den Bauhof	0,00	0,00	0,00	23.646,19	23.646,19	0,00
Pelletheizung mit Lagerraum St. Michael-Kinderga.	82.027,27	0,00	0,00	148.063,01	148.063,01	0,00
PV-Anlage Feuerwehrgerätehaus Quenhorn	4.551,75	0,00	0,00	1.711,82	1.711,82	0,00
PV-Anlage St. Michael-Kindergarten	9.395,06	0,00	0,00	12.099,03	12.099,03	0,00
PV-Anlage Josefschule Begegnungszentrum	6.774,08	0,00	0,00	10.477,51	10.477,51	0,00
PV-Anlage Friedhofshalle, Gütersloher Str. 52	3.400,43	0,00	0,00	3.358,19	3.358,19	0,00
Notstromaggregat für von-Zumbusch-Schule	0,00	0,00	0,00	39.902,18	39.902,18	0,00
Mittelspannungsschaltanlage Schulzentrum	0,00	0,00	0,00	24.389,03	24.389,03	0,00
PV-Anlage mit Speicher v.-Zumbusch-Gesamtschule	0,00	0,00	0,00	5.981,24	5.981,24	0,00
Gebäude und Zubehör / Umlaufvermögen	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bechaffung bewegl. Anlagegüter	430,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Investitionen Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Übertragung Straßenabschnitt	0,00	0,00	0,00	949,14	949,14	0,00



## Produktbeschreibung Liegenschaften

### Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

### Verantwortliche Person(en)

Julia Becker

### Kurzbeschreibung

Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben und zur Ansiedlung von Gewerbe.

Dies beinhaltet insbesondere:

- An- und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken,
- Erbbaurechte,
- Pachten,
- Grunddienstbarkeiten.

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Ausschussbeschlüsse, Verträge

Produktzielkennzahlen	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
	qm	qm	qm
verkaufbare Industriegebietsflächen	0	0	0
verkaufbare Gewerbegebietsflächen	830	2.530	2.467
Ackerland (Flächen lt. Kataster)	1.117.580	1.038.739	1.117.580
Grünland (Flächen lt. Kataster)	166.744	166.744	166.744
Waldflächen	172.000	170.000	172.000
tatsächlich landwirtschaftlich nutzbare Flächen (ohne Ausgleichsflächen)	1.200.051	1.121.211	1.200.051

## Teilergebnisrechnung Produkt 010402 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	427,66	427,66	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	0,00	0,00	0,00	427,66	427,66	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	297,50	100,00	0,00	245,00	145,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	297,50	100,00	0,00	245,00	145,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.793,29	66.000,00	0,00	88.163,59	22.163,59	0,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	68.475,80	66.000,00	0,00	69.859,59	3.859,59	0,00
4421000	Erträge Veräußerung Umlaufvermögen	78.317,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	18.304,00	18.304,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.691,69	15.000,00	0,00	12.829,21	-2.170,79	0,00
4485100	Erstattungen von Liegenschaften	11.691,69	15.000,00	0,00	8.640,39	-6.359,61	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	4.188,82	4.188,82	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	233,97	0,00	0,00	31.899,35	31.899,35	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	233,97	0,00	0,00	2.813,25	2.813,25	0,00
4583000	sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	29.086,10	29.086,10	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>159.016,45</b>	<b>81.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>133.564,81</b>	<b>52.464,81</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	73.129,31	49.134,00	0,00	75.923,41	26.789,41	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	10.277,08	9.455,00	0,00	11.650,16	2.195,16	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	45.259,56	29.185,00	0,00	47.371,43	18.186,43	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.198,54	2.252,00	0,00	2.175,72	-76,28	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.693,52	6.056,00	0,00	8.093,41	2.037,41	0,00
5041000	Beihilfen	509,74	656,00	0,00	603,00	-53,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	5.932,09	984,00	0,00	5.273,78	4.289,78	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.258,78	546,00	0,00	755,91	209,91	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.426,73	8.853,00	0,00	7.063,15	-1.789,85	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.148,50	6.011,00	0,00	5.586,16	-424,84	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.049,67	1.312,00	0,00	1.476,99	164,99	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	984,00	0,00	0,00	-984,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	228,56	546,00	0,00	0,00	-546,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.797,50	29.600,00	0,00	7.829,95	-21.770,05	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	14.023,63	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	0,00	300,00	0,00	932,75	632,75	0,00
5241250	Müll	0,00	100,00	0,00	367,33	267,33	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	0,00	200,00	0,00	82,93	-117,07	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	202,50	4.000,00	0,00	350,70	-3.649,30	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	17.536,07	10.000,00	0,00	6.096,24	-3.903,76	0,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	1.035,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	55.696,33	9.900,00	0,00	13.734,63	3.834,63	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	91,65	100,00	0,00	91,64	-8,36	0,00
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	54.873,27	9.100,00	0,00	13.590,74	4.490,74	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	11,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	719,58	700,00	0,00	52,25	-647,75	0,00
15	Transferaufwendungen	301,00	7.200,00	0,00	6.298,50	-901,50	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	301,00	7.200,00	0,00	6.298,50	-901,50	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.792,86	8.990,00	0,00	14.179,12	5.189,12	0,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	4.149,25	5.000,00	0,00	4.788,00	-212,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	0,00	1.000,00	0,00	938,91	-61,09	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	784,00	790,00	0,00	876,30	86,30	0,00
5441000	Versicherungsbeiträge	486,67	1.000,00	0,00	489,20	-510,80	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 010402 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
5441600	Grundsteuer	1.142,74	1.200,00	0,00	7.085,56	5.885,56	0,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	3,39	0,00	0,00	1,15	1,15	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	855,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	22.371,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>198.143,73</b>	<b>113.677,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125.028,76</b>	<b>11.351,76</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-39.127,28</b>	<b>-32.577,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.536,05</b>	<b>41.113,05</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	0,00	52.000,00	0,00	54.000,00	2.000,00	0,00
4615100	Zinserträge von Sondervermögen (Liegenschaften)	0,00	52.000,00	0,00	54.000,00	2.000,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.102,08	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
5518600	Zinsaufwand aus Aufzinsung	10.102,08	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
21	Finanzergebnis	-10.102,08	27.000,00	0,00	54.000,00	27.000,00	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-49.229,36</b>	<b>-5.577,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.536,05</b>	<b>68.113,05</b>	<b>0,00</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>-49.229,36</b>	<b>-5.577,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.536,05</b>	<b>68.113,05</b>	<b>0,00</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.324,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	8.324,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.365,51	18.847,00	0,00	16.398,99	-2.448,01	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	583,51	0,00	0,00	188,99	188,99	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	18.847,00	0,00	16.210,00	-2.637,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-56.270,82</b>	<b>-24.424,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.137,06</b>	<b>70.561,06</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-56.270,82</b>	<b>-24.424,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.137,06</b>	<b>70.561,06</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 010402 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	4.887,49	4.887,49	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	436.337,21	1.221.000,00	0,00	378.104,31	-842.895,69	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>436.337,21</b>	<b>1.221.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>382.991,80</b>	<b>-838.008,20</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	158.516,14	4.886.016,69	1.503.916,69	182.984,76	-4.703.031,93	0,00
25	Baumaßnahmen	73.261,03	0,00	0,00	1.433.631,08	1.433.631,08	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	28.339,68	27.000,00	0,00	28.394,16	1.394,16	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>260.116,85</b>	<b>4.913.016,69</b>	<b>1.503.916,69</b>	<b>1.645.010,00</b>	<b>-3.268.006,69</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>176.220,36</b>	<b>-3.692.016,69</b>	<b>-1.503.916,69</b>	<b>-1.262.018,20</b>	<b>2.429.998,49</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Liegenschaften

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Verkauf von Industrie- und Gewerbegrundstücken	-90.000,00	-386.000,00	0,00	0,00	386.000,00	0,00
Verkauf von sonstigen unbebauten Grundstücken	-241.617,66	0,00	0,00	-378.104,31	-378.104,31	0,00
Verkauf Umlaufvermögen	-103.850,13	-835.000,00	0,00	0,00	835.000,00	0,00
Gebäude und Zubehör / Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	-4.887,49	-4.887,49	0,00
Grunderwerb für den Aus- und Neubau von Straßen	7.403,77	1.200,00	0,00	14.063,25	12.863,25	0,00
Leibrenten	28.339,68	27.000,00	0,00	28.394,16	1.394,16	0,00
sonstiger Grunderwerb	106.083,31	1.216.816,69	1.093.916,69	1.018.533,24	-198.283,45	0,00
Ankauf von Wohnbaugrundstücken - Umlaufvermögen -	0,00	0,00	0,00	2.720,00	2.720,00	0,00
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	-3.000.000,00	0,00
Gebäude und Zubehör / Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	4.887,49	4.887,49	0,00
Anschaffung Umlaufvermögen	146.664,94	132.000,00	0,00	0,00	-132.000,00	0,00
Ankauf von Gebäuden	0,00	436.000,00	410.000,00	432.598,75	-3.401,25	0,00
Grunderwerb Hochwasserschutz & Renaturierungsmaßn.	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00

## Produktbeschreibung Buchhaltung

### Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

### Verantwortliche Person(en)

André Bargel

### Kurzbeschreibung

Gewährleistung einer geordneten Finanzwirtschaft sowie rechtsicherer Verbuchung der Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen.  
Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit der Gemeinde durch eine angemessene Liquiditätsplanung.  
Aufnahmen von Darlehen.

Durchführung des Forderungsmanagements und ggfls. Vollstreckung von Forderungen.

Dies beinhaltet insbesondere:

- Debitoren-, Kreditoren- und Anlagenbuchhaltung,
- Zahlbarmachung von Geschäftsvorfällen,
- Erstellung von Tagesabschlüssen,
- Liquiditätsplanung, Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit,
- Forderungsmanagement, Mahnwesen und Vollstreckung,
- Aufbewahrung von Wertgegenständen,
- Tax-Compliance-System, internes Kontrollsystem.

### Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Vollstreckungsgesetze,  
Dienstanweisungen, Haushaltssatzung.

## Teilergebnisrechnung Produkt 010107 Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	346,50	0,00	0,00	429,00	429,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	346,50	0,00	0,00	429,00	429,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10,00	0,00	0,00	-10,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	10,00	0,00	0,00	-10,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	65.335,52	42.700,00	0,00	92.066,78	49.366,78	0,00
4562000	Säumniszuschläge	18.967,22	20.000,00	0,00	20.899,27	899,27	0,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	0,00	0,00	0,00	25.356,11	25.356,11	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.547,02	0,00	0,00	16.700,04	16.700,04	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	22.110,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	654,02	1.000,00	0,00	644,23	-355,77	0,00
4591100	Pfändungsgebühren öffentlich-rechtlich	4.266,00	3.000,00	0,00	5.187,00	2.187,00	0,00
4591110	Pfändungsgebühren privat-rechtlich	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4591120	Pfändungsgebühren Amtshilfe öffentlich-rechtlich	8.442,62	8.000,00	0,00	8.325,00	325,00	0,00
4591140	Nebenforderung Pfändungen	685,75	0,00	0,00	730,15	730,15	0,00
4591200	Mahngebühren öffentlich-rechtlich	8.276,00	8.000,00	0,00	11.337,00	3.337,00	0,00
4591210	Mahngebühren privat-rechtlich	179,00	100,00	0,00	2.676,00	2.576,00	0,00
4591300	Rücklastschriftgebühren - Einnahme	207,59	500,00	0,00	211,98	-288,02	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>65.682,02</b>	<b>42.710,00</b>	<b>0,00</b>	<b>92.495,78</b>	<b>49.785,78</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	403.244,92	372.607,00	0,00	402.447,38	29.840,38	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	67.951,56	68.065,00	0,00	69.157,74	1.092,74	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	220.481,13	224.662,00	0,00	230.990,26	6.328,26	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	17.317,20	17.383,00	0,00	16.877,18	-505,82	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	46.578,92	46.761,00	0,00	46.049,21	-711,79	0,00
5041000	Beihilfen	3.370,37	4.721,00	0,00	3.579,51	-1.141,49	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	39.222,72	7.081,00	0,00	31.306,23	24.225,23	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	8.323,02	3.934,00	0,00	4.487,25	553,25	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	42.493,29	63.729,00	0,00	41.928,30	-21.800,70	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	34.041,65	43.273,00	0,00	33.160,61	-10.112,39	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	6.940,40	9.441,00	0,00	8.767,69	-673,31	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	7.081,00	0,00	0,00	-7.081,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.511,24	3.934,00	0,00	0,00	-3.934,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.517,33	30.500,00	0,00	1.667,49	-28.832,51	28.832,51
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	38.517,33	30.500,00	0,00	1.667,49	-28.832,51	28.832,51
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.540,57	40.500,00	0,00	5.494,83	-35.005,17	0,00
5431200	Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00	54,98	54,98	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2,73	1.000,00	0,00	201,23	-798,77	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	67,60	35.000,00	0,00	323,70	-34.676,30	0,00
5493000	Rücklastschriftgebühren - Ausgabe	246,82	500,00	0,00	232,98	-267,02	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	6.223,42	4.000,00	0,00	4.681,94	681,94	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>490.796,11</b>	<b>507.336,00</b>	<b>0,00</b>	<b>451.538,00</b>	<b>-55.798,00</b>	<b>28.832,51</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-425.114,09</b>	<b>-464.626,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-359.042,22</b>	<b>105.583,78</b>	<b>-28.832,51</b>
19	Finanzerträge	0,00	500,00	0,00	193.669,85	193.169,85	0,00
4617000	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	500,00	0,00	122.004,59	121.504,59	0,00
4617100	Zinserträge Tagesgeldkonto	0,00	0,00	0,00	71.665,26	71.665,26	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.820,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	2.820,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Finanzergebnis	-2.820,27	500,00	0,00	193.669,85	193.169,85	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-427.934,36</b>	<b>-464.126,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-165.372,37</b>	<b>298.753,63</b>	<b>-28.832,51</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 010107 Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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>-427.934,36</b>	<b>-464.126,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-165.372,37</b>	<b>298.753,63</b>	<b>-28.832,51</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.691,00	19.136,00	0,00	16.418,00	-2.718,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.691,00	19.136,00	0,00	16.418,00	-2.718,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-445.625,36</b>	<b>-483.262,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-181.790,37</b>	<b>301.471,63</b>	<b>-28.832,51</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-445.625,36</b>	<b>-483.262,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-181.790,37</b>	<b>301.471,63</b>	<b>-28.832,51</b>



<b>Produktbeschreibung Kämmerei</b>	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Allgemeine Verwaltung und Finanzen	Annette Ruthmann
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>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.</p> <p>Dies beinhaltet insbesondere:</p> <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>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, Dienstanweisungen, Steuergesetze (insb. Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Abgabenordnung), Steuersatzungen

## Teilergebnisrechnung Produkt 010108 Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	0,00	0,00	49,80	49,80	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	80,00	0,00	0,00	49,80	49,80	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.769,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	150.769,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	492.321,09	500.500,00	0,00	614.019,53	113.519,53	0,00
4511000	Konzessionsabgaben	478.036,87	500.000,00	0,00	531.797,25	31.797,25	0,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	5.615,00	0,00	0,00	1.647,00	1.647,00	0,00
4565000	Verspätungszuschläge	4.075,00	500,00	0,00	4.800,00	4.300,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	2.819,64	0,00	0,00	58.604,89	58.604,89	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.774,58	0,00	0,00	17.166,89	17.166,89	0,00
4591140	Nebenforderung Pfändungen	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>643.170,64</b>	<b>500.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>614.069,33</b>	<b>113.569,33</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	183.486,46	181.554,00	0,00	207.319,93	25.765,93	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	77.947,25	72.413,00	0,00	68.229,87	-4.183,13	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	36.567,83	38.176,00	0,00	39.014,14	838,14	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.868,05	2.949,00	0,00	2.857,24	-91,76	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.697,45	7.873,00	0,00	7.770,86	-102,14	0,00
5041000	Beihilfen	3.866,15	5.022,00	0,00	3.679,58	-1.342,42	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	44.992,39	7.533,00	0,00	32.181,40	24.648,40	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	0,00	43.403,00	0,00	48.974,14	5.571,14	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	9.547,34	4.185,00	0,00	4.612,70	427,70	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	48.744,07	67.801,00	0,00	43.100,41	-24.700,59	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	39.049,19	46.038,00	0,00	34.087,61	-11.950,39	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	7.961,33	10.045,00	0,00	9.012,80	-1.032,20	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	7.533,00	0,00	0,00	-7.533,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.733,55	4.185,00	0,00	0,00	-4.185,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.000,00	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.000,00	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	1.142.539,16	1.157.000,00	0,00	1.144.203,52	-12.796,48	0,00
5315000	Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindewerken	1.142.539,16	1.157.000,00	0,00	1.144.203,52	-12.796,48	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.752,32	1.200,00	0,00	0,31	-1.199,69	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
5441500	Kapitalertragsteuer	173,64	450,00	0,00	0,30	-449,70	0,00
5441550	Solidaritätszuschlag	9,54	50,00	0,00	0,01	-49,99	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	32.569,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.438.522,01</b>	<b>1.438.555,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.425.624,17</b>	<b>-12.930,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-795.351,37</b>	<b>-938.055,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-811.554,84</b>	<b>126.500,16</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	-12.062,14	312.500,00	0,00	75.109,09	-237.390,91	0,00
4615000	Zinserträge von Sondervermögen (GW)	0,00	0,00	0,00	52.008,30	52.008,30	0,00
4618000	Nachzahlungszinsen GewSt.	-15.017,40	10.000,00	0,00	22.616,07	12.616,07	0,00
4618100	Dividenden, Erstattung KapErtrSt./Soli	2.789,78	2.500,00	0,00	479,72	-2.020,28	0,00
4618200	Zinserträge von privat (Aurea u.a.)	160,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4651200	Gewinnanteile von Liegenschaften	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
4651400	Gewinnanteile von privaten Unternehmen	5,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.737,60	10.000,00	0,00	13.575,62	3.575,62	0,00
5515000	Zinsaufwendungen an Sondervermögen (GW)	0,00	0,00	0,00	11.858,55	11.858,55	0,00
5518000	Erstattungszinsen GewSt. nach § 233 a AO	39.737,60	10.000,00	0,00	1.717,07	-8.282,93	0,00
21	Finanzergebnis	-51.799,74	302.500,00	0,00	61.533,47	-240.966,53	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-847.151,11</b>	<b>-635.555,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-750.021,37</b>	<b>-114.466,37</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 010108 Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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>-847.151,11</b>	<b>-635.555,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-750.021,37</b>	<b>-114.466,37</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.977,00	19.136,00	0,00	16.418,00	-2.718,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.977,00	19.136,00	0,00	16.418,00	-2.718,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-862.128,11</b>	<b>-654.691,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-766.439,37</b>	<b>-111.748,37</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-862.128,11</b>	<b>-654.691,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-766.439,37</b>	<b>-111.748,37</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 010108 Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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>
27	Erwerb von Finanzanlagen	19.000,00	150.000,00	0,00	36.000,00	-114.000,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>19.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>-114.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-19.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>114.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Kämmerei

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Rückfluss Kapitalvermögen Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	-53.700,00	-53.700,00	0,00
Tilgung inneres Darlehen Wasserwerk/Gemeindewerke	0,00	0,00	0,00	9.602,06	9.602,06	0,00
Rückzahlung Gesellschafterdarlehen AUREA	0,00	0,00	0,00	-3.000.000,00	-3.000.000,00	0,00
Kapitalrücklage Gewerbepark Flugplatz GmbH	19.000,00	150.000,00	0,00	36.000,00	-114.000,00	0,00

## Produktbeschreibung Allgemeine Finanzwirtschaft

### Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

### Verantwortliche Person(en)

Heinz-Dieter Wette

### Kurzbeschreibung

In diesem Produkt werden die Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen veranschlagt, die im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips nicht einem einzelnen Produkt zugeordnet werden können.

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.

Außerdem werden in diesem Produkt die aus der Aufnahme von Krediten entstehenden Zins- und Tilgungsleistungen veranschlagt.

### Auftragsgrundlage

Gemeindefinanzierungsgesetz, Haushaltssatzung

### Produktzielkennzahlen

	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Steuerkraft pro Einwohner	2.041,53 €	1.921,47 €	2.009,18 €
Steuerquote	80,57 %	82,33	80,26 %
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	18.738.329,14 €	23.395.717,20 €	16.799.977,87
Verschuldung pro Einwohner	1.144 €	1.428 €	1.026 €
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 €	5.000.000 €	0 €

## Teilergebnisrechnung Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.438.297,55	28.710.000,00	0,00	32.908.396,21	4.198.396,21	0,00
4011000	Grundsteuer A	144.783,90	145.000,00	0,00	151.435,07	6.435,07	0,00
4012000	Grundsteuer B	2.863.085,97	2.850.000,00	0,00	2.857.814,50	7.814,50	0,00
4013000	Gewerbesteuer	18.569.076,28	13.400.000,00	0,00	17.749.443,45	4.349.443,45	0,00
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.053.472,39	9.500.000,00	0,00	9.136.245,79	-363.754,21	0,00
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.807.679,09	1.750.000,00	0,00	1.836.879,64	86.879,64	0,00
4031000	Vergnügungssteuer	26.834,39	20.000,00	0,00	25.694,99	5.694,99	0,00
4032000	Hundesteuer	91.290,75	95.000,00	0,00	92.166,50	-2.833,50	0,00
4051000	Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	882.074,78	950.000,00	0,00	1.058.716,27	108.716,27	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368.350,66	366.900,00	0,00	367.199,05	299,05	0,00
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	273.865,44	274.000,00	0,00	274.291,59	291,59	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	94.485,22	92.900,00	0,00	92.907,46	7,46	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	200,00	0,00	250,00	50,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	100,00	200,00	0,00	250,00	50,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.387,45	1.100,00	0,00	20.263,68	19.163,68	0,00
4561000	Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	960,00	1.000,00	0,00	2.130,00	1.130,00	0,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	0,00	0,00	0,00	9.015,32	9.015,32	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	696,33	0,00	0,00	8.440,90	8.440,90	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	14.717,12	0,00	0,00	642,46	642,46	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	14,00	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>33.823.135,66</b>	<b>29.078.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.296.108,94</b>	<b>4.217.908,94</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	57.067,09	49.605,00	0,00	69.904,25	20.299,25	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	30.585,81	28.366,00	0,00	34.955,27	6.589,27	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	2.762,82	11.383,00	0,00	11.829,28	446,28	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	214,13	882,00	0,00	856,50	-25,50	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	586,38	2.417,00	0,00	2.362,40	-54,60	0,00
5041000	Beihilfen	1.517,04	1.967,00	0,00	1.809,24	-157,76	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	17.654,62	2.951,00	0,00	15.823,51	12.872,51	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.746,29	1.639,00	0,00	2.268,05	629,05	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	19.126,74	26.559,00	0,00	21.192,35	-5.366,65	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	15.322,55	18.034,00	0,00	16.760,78	-1.273,22	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	3.123,96	3.935,00	0,00	4.431,57	496,57	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	2.951,00	0,00	0,00	-2.951,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	680,23	1.639,00	0,00	0,00	-1.639,00	0,00
15	Transferaufwendungen	18.317.662,16	14.698.337,00	0,00	18.104.432,24	3.406.095,24	0,00
5341000	Gewerbesteuerumlage	1.564.132,16	1.200.000,00	0,00	1.564.963,61	364.963,61	0,00
5372000	Kreisumlage - allgemein	9.937.404,00	8.170.695,00	0,00	10.031.388,76	1.860.693,76	0,00
5372050	Kreisumlage - Jugendhilfe	6.572.980,00	5.087.642,00	0,00	6.229.265,87	1.141.623,87	0,00
5391100	Krankenhausumlage	243.146,00	240.000,00	0,00	278.814,00	38.814,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.257,43	35.560,00	0,00	1.791,44	-33.768,56	0,00
5431100	Porto	0,00	60,00	0,00	0,00	-60,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	106.257,43	35.000,00	0,00	1.791,44	-33.208,56	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.500.113,42</b>	<b>14.810.061,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.197.320,28</b>	<b>3.387.259,28</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>15.323.022,24</b>	<b>14.268.139,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.098.788,66</b>	<b>830.649,66</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	90.715,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4615000	Zinserträge von Sondervermögen (GW)	89.365,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
4615100	Zinserträge von Sondervermögen (Liegenschaften)	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	178.411,90	255.500,00	0,00	139.812,05	-115.687,95	0,00
5515000	Zinsaufwendungen an Sondervermögen (GW)	20.851,68	20.500,00	0,00	0,00	-20.500,00	0,00
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	157.560,22	234.000,00	0,00	139.812,05	-94.187,95	0,00
5517500	Zinsen Kontokorrentverkehr einschl. Kassenkrediten	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
21	Finanzergebnis	-87.696,40	-255.500,00	0,00	-139.812,05	115.687,95	0,00
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.235.325,84</b>	<b>14.012.639,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.958.976,61</b>	<b>946.337,61</b>	<b>0,00</b>
23	außerordentliche Erträge	0,00	464.724,00	0,00	55.951,04	-408.772,96	0,00
4912000	Haushaltsbelastung aus der COVID-19 Pandemie	0,00	31.000,00	0,00	55.951,04	24.951,04	0,00
4913000	Haushaltsbelastung durch den Krieg in der Ukraine	0,00	433.724,00	0,00	0,00	-433.724,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>464.724,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.951,04</b>	<b>-408.772,96</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>15.235.325,84</b>	<b>14.477.363,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.014.927,65</b>	<b>537.564,65</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.782,00	19.387,00	0,00	16.210,00	-3.177,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	19.387,00	0,00	16.210,00	-3.177,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>15.220.543,84</b>	<b>14.457.976,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.998.717,65</b>	<b>540.741,65</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>15.220.543,84</b>	<b>14.457.976,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.998.717,65</b>	<b>540.741,65</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.345.287,88	1.465.000,00	0,00	1.465.730,51	730,51	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.345.287,88</b>	<b>1.465.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.465.730,51</b>	<b>730,51</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.345.287,88</b>	<b>1.465.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.465.730,51</b>	<b>730,51</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Rückfluss Kapitalvermögen Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	-53.700,00	-53.700,00	0,00
Investitionspauschale	-1.345.287,88	-1.465.000,00	0,00	-1.465.730,51	-730,51	0,00
Kreditaufnahme	0,00	-4.600.000,00	0,00	0,00	4.600.000,00	0,00
Tilgung von Investitionsdarlehen	0,00	936.000,00	0,00	0,00	-936.000,00	0,00
Tilgung inneres Darlehen Wasserwerk/Gemeindewerke	0,00	9.600,00	0,00	0,00	-9.600,00	0,00

## Teilergebnisrechnung FBII Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.190.863,92	859.950,00	0,00	926.427,03	66.477,03	0,00
03	Sonstige Transfererträge	73.548,33	5.000,00	0,00	214.685,01	209.685,01	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	419.997,46	296.500,00	0,00	345.850,60	49.350,60	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.626,94	16.450,00	0,00	14.341,03	-2.108,97	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.008.547,92	1.023.900,00	0,00	1.069.779,60	45.879,60	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	169.288,72	58.400,00	0,00	136.467,79	78.067,79	0,00
08	Aktiviertete Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-1.055,71	0,00	0,00	2.684,52	2.684,52	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.876.817,58</b>	<b>2.260.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.710.235,58</b>	<b>450.035,58</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	1.753.886,29	2.037.538,00	0,00	1.940.894,17	-96.643,83	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	154.071,10	216.666,00	0,00	147.759,08	-68.906,92	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.010.338,75	804.198,02	11.898,02	788.849,85	-15.348,17	13.121,75
14	Bilanzielle Abschreibung	383.993,62	291.500,00	0,00	308.976,93	17.476,93	0,00
15	Transferaufwendungen	2.438.090,57	2.637.050,00	38.000,00	2.700.494,66	63.444,66	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	507.840,91	643.024,59	72.610,59	634.411,18	-8.613,41	96.016,43
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.248.221,24</b>	<b>6.629.976,61</b>	<b>122.508,61</b>	<b>6.521.385,87</b>	<b>-108.590,74</b>	<b>109.138,18</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.371.403,66</b>	<b>-4.369.776,61</b>	<b>-122.508,61</b>	<b>-3.811.150,29</b>	<b>558.626,32</b>	<b>-109.138,18</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>-2.371.403,66</b>	<b>-4.369.776,61</b>	<b>-122.508,61</b>	<b>-3.811.150,29</b>	<b>558.626,32</b>	<b>-109.138,18</b>
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>-2.371.403,66</b>	<b>-4.369.776,61</b>	<b>-122.508,61</b>	<b>-3.811.150,29</b>	<b>558.626,32</b>	<b>-109.138,18</b>
27	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.371.403,66</b>	<b>-4.369.776,61</b>	<b>-122.508,61</b>	<b>-3.811.150,29</b>	<b>558.626,32</b>	<b>-109.138,18</b>
-	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo</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>

## Teilfinanzrechnung FBII Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	508.101,54	562.400,00	0,00	535.759,90	-26.640,10	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>508.101,54</b>	<b>562.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>535.759,90</b>	<b>-26.640,10</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	5.987,65	0,00	0,00	14.456,31	14.456,31	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	602.254,47	613.942,14	239.642,14	71.070,37	-542.871,77	511.759,40
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>608.242,12</b>	<b>613.942,14</b>	<b>239.642,14</b>	<b>85.526,68</b>	<b>-528.415,46</b>	<b>511.759,40</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-100.140,58</b>	<b>-51.542,14</b>	<b>-239.642,14</b>	<b>450.233,22</b>	<b>501.775,36</b>	<b>-511.759,40</b>

## Produktbeschreibung 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:

- Gewerbe- und Straßenverkehrsangelegenheiten,
- Zivilschutz,
- Gesundheits- und Veterinäraufsicht,
- Immissionsschutz,
- Wahlen und Statistiken.

### Auftragsgrundlage

OrdnungsbehördenG, Straßenverkehrsrecht, Wahlrecht, Gewerbeordnung, ordnungsbehördliche Verordnung, Ausschuss- und Ratsbeschlüsse

## Teilergebnisrechnung Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.431,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	395.431,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.888,94	13.000,00	0,00	14.993,77	1.993,77	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	11.909,46	8.000,00	0,00	13.492,81	5.492,81	0,00
4321150	Standgelder	4.979,48	5.000,00	0,00	1.500,96	-3.499,04	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.446,69	500,00	0,00	642,60	142,60	0,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	2.446,69	500,00	0,00	642,60	142,60	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.577,70	0,00	0,00	11.802,52	11.802,52	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	18.211,35	0,00	0,00	11.700,15	11.700,15	0,00
4486000	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	2.165,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	586,12	0,00	0,00	10,24	10,24	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.614,54	0,00	0,00	92,13	92,13	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.183,49	3.600,00	0,00	21.451,93	17.851,93	0,00
4561000	Verwar-, Buß- und Zwangsgelder	4.035,00	3.000,00	0,00	4.645,00	1.645,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.390,20	0,00	0,00	16.633,14	16.633,14	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	4.609,03	100,00	0,00	104,00	4,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	69,79	69,79	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	44,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591700	Erstattung Abrechnung Gebühren GW lt. Bescheid	2.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>449.528,78</b>	<b>17.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.890,82</b>	<b>31.790,82</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	284.686,44	335.883,00	0,00	285.687,79	-50.195,21	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	61.063,51	67.901,00	0,00	68.880,74	979,74	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	140.003,34	195.731,00	0,00	139.127,60	-56.603,40	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	7.840,42	12.935,00	0,00	7.976,83	-4.958,17	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	30.024,28	43.619,00	0,00	30.487,32	-13.131,68	0,00
5041000	Beihilfen	3.028,72	4.709,00	0,00	3.565,18	-1.143,82	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	35.246,83	7.064,00	0,00	31.180,84	24.116,84	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	7.479,34	3.924,00	0,00	4.469,28	545,28	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	38.185,87	63.576,00	0,00	41.760,37	-21.815,63	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	30.590,95	43.169,00	0,00	33.027,79	-10.141,21	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	6.236,87	9.419,00	0,00	8.732,58	-686,42	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	7.064,00	0,00	0,00	-7.064,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.358,05	3.924,00	0,00	0,00	-3.924,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.606,47	78.500,00	0,00	73.556,49	-4.943,51	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	1.021,88	1.500,00	0,00	1.021,88	-478,12	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	-33,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	14.232,31	14.000,00	0,00	20.332,01	6.332,01	0,00
5241150	Strom	4.097,93	3.000,00	0,00	5.943,11	2.943,11	0,00
5241250	Müll	2.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.967,37	1.000,00	0,00	8.734,35	7.734,35	0,00
5279000	Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	219,35	1.000,00	0,00	1.921,58	921,58	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.788,58	58.000,00	0,00	35.603,56	-22.396,44	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.477,21	1.600,00	0,00	1.631,49	31,49	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	556,27	900,00	0,00	883,16	-16,84	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	920,94	700,00	0,00	748,33	48,33	0,00
15	Transferaufwendungen	121,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	121,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.769,16	14.400,00	0,00	11.261,03	-3.138,97	0,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5412200	Reisekosten	248,48	0,00	0,00	120,70	120,70	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	2.090,26	1.000,00	0,00	4.231,49	3.231,49	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	6.387,74	1.000,00	0,00	446,00	-554,00	0,00
5431000	Büromaterial	1.974,10	0,00	0,00	112,95	112,95	0,00
5431050	Telekommunikation	1.605,97	1.900,00	0,00	1.697,41	-202,59	0,00
5431100	Porto	13.570,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	3.425,89	6.000,00	0,00	1.998,74	-4.001,26	0,00
5431350	Bewirtung	1.069,57	0,00	0,00	375,54	375,54	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.051,19	2.500,00	0,00	1.332,19	-1.167,81	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	0,00	0,00	21,51	21,51	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	843,00	1.000,00	0,00	861,00	-139,00	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	210,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	90,00	0,00	0,00	63,50	63,50	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>417.846,67</b>	<b>493.959,00</b>	<b>0,00</b>	<b>413.897,17</b>	<b>-80.061,83</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>31.682,11</b>	<b>-476.859,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-365.006,35</b>	<b>111.852,65</b>	<b>0,00</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>31.682,11</b>	<b>-476.859,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-365.006,35</b>	<b>111.852,65</b>	<b>0,00</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>31.682,11</b>	<b>-476.859,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-365.006,35</b>	<b>111.852,65</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.422,90	99.683,00	0,00	112.681,63	12.998,63	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	75.336,90	77.030,00	0,00	94.155,63	17.125,63	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.086,00	22.653,00	0,00	18.526,00	-4.127,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-60.740,79</b>	<b>-576.542,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-477.687,98</b>	<b>98.854,02</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-60.740,79</b>	<b>-576.542,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-477.687,98</b>	<b>98.854,02</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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	7.261,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>7.261,94</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>-7.261,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Investitionen Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Beschaffung Anlagevermögen Ordnungsamt	7.261,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Produktbeschreibung Feuerschutz</b>	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung	<b>Verantwortliche Person(en)</b> Reinhard Mainka
<b>Kurzbeschreibung</b>	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.
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Ausschuss- und Ratsbeschlüsse,

## Teilergebnisrechnung Produkt 020102 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.674,26	52.000,00	0,00	59.036,15	7.036,15	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	260,00	0,00	0,00	470,00	470,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	55.414,26	52.000,00	0,00	58.566,15	6.566,15	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.397,72	10.000,00	0,00	13.130,03	3.130,03	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00	462,50	462,50	0,00
4321350	Gebühren f.d. Inanspruchnahme der Feuerwehren	12.397,72	10.000,00	0,00	12.667,53	2.667,53	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.336,42	9.000,00	0,00	10.141,76	1.141,76	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	14.336,42	8.000,00	0,00	10.141,76	2.141,76	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	381,16	0,00	0,00	2.122,07	2.122,07	0,00
4522000	Erstattung von Kfz - Steuern	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	231,16	0,00	0,00	1.945,15	1.945,15	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	176,92	176,92	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>87.289,56</b>	<b>71.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84.430,01</b>	<b>13.430,01</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	73.147,08	66.143,00	0,00	75.297,46	9.154,46	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	10.153,91	7.347,00	0,00	8.055,17	708,17	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	42.972,45	44.442,00	0,00	49.258,55	4.816,55	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.373,42	3.438,00	0,00	3.615,53	177,53	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	9.038,97	9.217,00	0,00	9.782,23	565,23	0,00
5041000	Beihilfen	503,63	510,00	0,00	416,93	-93,07	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	5.861,00	764,00	0,00	3.646,40	2.882,40	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.243,70	425,00	0,00	522,65	97,65	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.349,70	6.878,00	0,00	4.883,61	-1.994,39	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.086,80	4.670,00	0,00	3.862,39	-807,61	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.037,09	1.019,00	0,00	1.021,22	2,22	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	764,00	0,00	0,00	-764,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	225,81	425,00	0,00	0,00	-425,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.828,55	40.000,00	0,00	110.256,03	70.256,03	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	438,73	0,00	0,00	781,27	781,27	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	326,37	0,00	0,00	3.348,94	3.348,94	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	8.213,69	0,00	0,00	1.919,03	1.919,03	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	0,00	0,00	0,00	239,49	239,49	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	23.776,36	10.000,00	0,00	43.998,12	33.998,12	0,00
5251100	Treibstoffe	9.916,31	0,00	0,00	11.207,44	11.207,44	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.932,01	20.000,00	0,00	30.999,62	10.999,62	0,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.225,08	8.000,00	0,00	17.762,12	9.762,12	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	195.376,72	195.400,00	0,00	197.003,56	1.603,56	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	162,89	200,00	0,00	162,90	-37,10	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	5.033,25	5.000,00	0,00	5.033,25	33,25	0,00
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	123.887,84	123.900,00	0,00	123.887,86	-12,14	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	66.292,74	66.300,00	0,00	67.919,55	1.619,55	0,00
15	Transferaufwendungen	4.037,95	1.500,00	0,00	617,95	-882,05	0,00
5314000	Aufwendungen für Zuweisungen an sonst. öff. Bereic	3.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5372100	Notruf-Umlage Kreis Gütersloh	617,95	1.000,00	0,00	617,95	-382,05	0,00
5372200	Schaltung Notfallalarmierung Gewerbegebiet "Aurea"	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 020102 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.686,96	146.000,00	0,00	189.575,87	43.575,87	0,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.274,89	6.000,00	0,00	5.515,40	-484,60	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	6.620,76	19.000,00	0,00	18.494,60	-505,40	0,00
5412200	Reisekosten	1.160,86	0,00	0,00	1.382,38	1.382,38	0,00
5412300	Betriebsveranstaltungen	0,00	7.000,00	0,00	8.509,40	1.509,40	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	45.499,86	22.000,00	0,00	15.478,27	-6.521,73	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	46.038,93	55.000,00	0,00	75.231,97	20.231,97	0,00
5431000	Büromaterial	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5431050	Telekommunikation	3.710,02	4.000,00	0,00	3.687,43	-312,57	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	3.061,54	6.000,00	0,00	9.233,05	3.233,05	0,00
5431350	Bewirtung	1.345,07	9.000,00	0,00	4.491,49	-4.508,51	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	22.879,32	13.000,00	0,00	31.537,88	18.537,88	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	1.554,84	1.500,00	0,00	1.572,00	72,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	2.030,00	2.000,00	0,00	2.100,00	100,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	488,00	1.000,00	0,00	10.894,34	9.894,34	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	999,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	2,00	0,00	0,00	1.397,66	1.397,66	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	21,33	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>486.426,96</b>	<b>455.921,00</b>	<b>0,00</b>	<b>577.634,48</b>	<b>121.713,48</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-399.137,40</b>	<b>-384.921,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-493.204,47</b>	<b>-108.283,47</b>	<b>0,00</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>-399.137,40</b>	<b>-384.921,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-493.204,47</b>	<b>-108.283,47</b>	<b>0,00</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>-399.137,40</b>	<b>-384.921,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-493.204,47</b>	<b>-108.283,47</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.855,00	39.006,00	0,00	35.698,42	-3.307,58	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	530,00	0,00	666,42	136,42	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	29.855,00	38.476,00	0,00	35.032,00	-3.444,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-428.992,40</b>	<b>-423.927,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-528.902,89</b>	<b>-104.975,89</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-428.992,40</b>	<b>-423.927,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-528.902,89</b>	<b>-104.975,89</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 020102 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	66.882,56	105.000,00	0,00	70.078,77	-34.921,23	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>66.882,56</b>	<b>105.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.078,77</b>	<b>-34.921,23</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	441.082,66	383.398,10	59.898,10	23.583,36	-359.814,74	359.814,74
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>441.082,66</b>	<b>383.398,10</b>	<b>59.898,10</b>	<b>23.583,36</b>	<b>-359.814,74</b>	<b>359.814,74</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-374.200,10</b>	<b>-278.398,10</b>	<b>-59.898,10</b>	<b>46.495,41</b>	<b>324.893,51</b>	<b>-359.814,74</b>

## Investitionen Feuerschutz

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Beihilfen aus der Feuerschutzsteuer	-65.382,56	-65.000,00	0,00	-70.078,77	-5.078,77	0,00
Zuwendung Land Ausbau kommunaler Warnsysteme	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
Zuwendungen vom Bund für Feuerwehr	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV	7.768,81	20.908,95	908,95	13.289,37	-7.619,58	2.243,50
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	0,00	250.000,00	0,00	1.417,91	-248.582,09	248.582,09
Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
Bechaffung bewegl. Anlagegüter	433.313,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung von Sirenen	0,00	108.989,15	58.989,15	0,00	-108.989,15	108.989,15
Notstromaggregat für Feuerwehrhaus Möhler	0,00	0,00	0,00	8.876,08	8.876,08	0,00

## Produktbeschreibung Bürgerservice

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

Reinhard Mainka

### Kurzbeschreibung

Führung eines Bürgerbüros als zentrale Anlaufstelle in der Gemeindeverwaltung für alle Einwohnerinnen und Einwohner, in dem publikumsintensive Auskunft-, Beratungs- und Serviceleistungen wahrgenommen werden.

Dies beinhaltet insbesondere:

- das gesamte Meldewesen,
- kleinere Dienstleistungen,
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten,
- Fundbüro,
- Kfz-Abmeldungen,
- Telefonzentrale/Auskunft.

### Auftragsgrundlage

Melderecht, Pass- und Ausweisrecht, BGB, StaatsangehörigkeitenG, Gewerbeordnung, Vertrag mit dem Kreis Gütersloh etc.

## Teilergebnisrechnung Produkt 020201 Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.272,10	115.000,00	0,00	150.004,20	35.004,20	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	146.272,10	115.000,00	0,00	150.004,20	35.004,20	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4486000	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	161,50	0,00	0,00	1.816,69	1.816,69	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	161,50	0,00	0,00	1.816,69	1.816,69	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>146.433,60</b>	<b>115.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>151.820,89</b>	<b>36.320,89</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	242.677,64	283.055,00	0,00	312.162,89	29.107,89	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	7.093,65	7.346,00	0,00	7.523,25	177,25	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	186.195,29	213.758,00	0,00	237.070,97	23.312,97	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	13.582,88	16.118,00	0,00	16.707,59	589,59	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	30.490,55	44.135,00	0,00	46.577,94	2.442,94	0,00
5041000	Beihilfen	351,84	509,00	0,00	389,39	-119,61	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.094,57	764,00	0,00	3.405,61	2.641,61	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	868,86	425,00	0,00	488,14	63,14	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.435,99	6.878,00	0,00	4.561,12	-2.316,88	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.553,70	4.670,00	0,00	3.607,34	-1.062,66	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	724,53	1.019,00	0,00	953,78	-65,22	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	764,00	0,00	0,00	-764,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	157,76	425,00	0,00	0,00	-425,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.130,57	80.500,00	0,00	89.097,81	8.597,81	0,00
5241250	Müll	565,60	500,00	0,00	560,00	60,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	89.564,97	80.000,00	0,00	88.537,81	8.537,81	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	91,24	100,00	0,00	91,24	-8,76	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	91,24	100,00	0,00	91,24	-8,76	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.178,63	7.500,00	0,00	2.848,31	-4.651,69	0,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
5422100	sonstige Miete	642,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431000	Büromaterial	13,39	500,00	0,00	306,13	-193,87	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	96,45	0,00	0,00	445,50	445,50	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	51,64	51,64	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	129,95	500,00	0,00	93,04	-406,96	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	1.296,00	5.000,00	0,00	1.952,00	-3.048,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>339.514,07</b>	<b>378.033,00</b>	<b>0,00</b>	<b>408.761,37</b>	<b>30.728,37</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-193.080,47</b>	<b>-262.533,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-256.940,48</b>	<b>5.592,52</b>	<b>0,00</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>-193.080,47</b>	<b>-262.533,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-256.940,48</b>	<b>5.592,52</b>	<b>0,00</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>-193.080,47</b>	<b>-262.533,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-256.940,48</b>	<b>5.592,52</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.469,00	49.450,00	0,00	47.687,00	-1.763,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	53.469,00	49.450,00	0,00	47.687,00	-1.763,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-246.549,47</b>	<b>-311.983,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-304.627,48</b>	<b>7.355,52</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-246.549,47</b>	<b>-311.983,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-304.627,48</b>	<b>7.355,52</b>	<b>0,00</b>

## Produktbeschreibung Personenstandsangelegenheiten

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

Reinhard Mainka

### Kurzbeschreibung

Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten.  
Rechtliche Dokumentation des Personenstandes.

Dies beinhaltet insbesondere:

- verschiedene Beurkundungen,
- Eheschließungen und Lebenspartnerschaften,
- Führung der Familienbücher,
- behördliche Namensänderungen.

### Auftragsgrundlage

PersonenstandsG, BGB, EinführungsG-BGB, BundesvertriebenenG

Produktzielkennzahlen	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Anzahl Trauungen/Jahr	74	34	34
davon im Kapitelsaal in Clarholz	1	0	0
davon im Zumbusch-Haus in Herzebrock	9	9	9
Sonstige	64	25	25
davon Gewölbe Schloss Möhler	40	12	12
davon Privattrauungen	0	0	0
davon Trauzimmer	23	13	13
Nachbeurkundung einer Eheschließung im Ausland	1	0	0

## Teilergebnisrechnung Produkt 020301 Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.386,70	12.000,00	0,00	9.368,00	-2.632,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	13.386,70	12.000,00	0,00	9.368,00	-2.632,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	52,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	75,22	0,00	0,00	1.640,03	1.640,03	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	69,67	0,00	0,00	1.635,99	1.635,99	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	5,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	4,04	4,04	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>13.513,92</b>	<b>13.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.008,03</b>	<b>-1.991,97</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	105.339,74	103.871,00	0,00	108.270,45	4.399,45	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	3.060,15	7.346,00	0,00	6.774,93	-571,07	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	77.515,36	73.776,00	0,00	76.396,49	2.620,49	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	5.953,82	5.635,00	0,00	5.640,30	5,30	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	16.517,44	15.416,00	0,00	15.601,61	185,61	0,00
5041000	Beihilfen	151,78	509,00	0,00	350,66	-158,34	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	1.766,37	764,00	0,00	3.066,87	2.302,87	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	374,82	425,00	0,00	439,59	14,59	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	1.913,66	6.878,00	0,00	4.107,44	-2.770,56	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	1.533,04	4.670,00	0,00	3.248,53	-1.421,47	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	312,56	1.019,00	0,00	858,91	-160,09	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	764,00	0,00	0,00	-764,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	68,06	425,00	0,00	0,00	-425,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	654,19	1.900,00	0,00	201,92	-1.698,08	0,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5431000	Büromaterial	134,94	300,00	0,00	201,92	-98,08	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	404,25	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>108.204,59</b>	<b>114.649,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.579,81</b>	<b>-2.069,19</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-94.690,67</b>	<b>-101.649,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.571,78</b>	<b>77,22</b>	<b>0,00</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>-94.690,67</b>	<b>-101.649,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.571,78</b>	<b>77,22</b>	<b>0,00</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>-94.690,67</b>	<b>-101.649,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.571,78</b>	<b>77,22</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.850,00	26.345,00	0,00	22.250,00	-4.095,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	20.850,00	26.345,00	0,00	22.250,00	-4.095,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-115.540,67</b>	<b>-127.994,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-123.821,78</b>	<b>4.172,22</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-115.540,67</b>	<b>-127.994,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-123.821,78</b>	<b>4.172,22</b>	<b>0,00</b>

## Produktbeschreibung Soziales

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

Ulrike Jasperneite

### Kurzbeschreibung

Sicherstellung des Lebensunterhalts für nicht erwerbstätige/erwerbsfähige Personen, Asylbewerber sowie Hilfestellungen in besonderen Lebenslagen.

Das sind insbesondere:

- Leistungen der Sozialhilfe nach dem Sozialgesetzbuch XII
- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- Wohngeld
- Rentenversicherungsangelegenheiten
- Pflegeberatung

### Auftragsgrundlage

Delegationssatzung Kreis GT, Sozialgesetzbuch I, Sozialgesetzbuch VI, Sozialgesetzbuch X, Sozialgesetzbuch XI, Sozialgesetzbuch XII, Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Teilhabe- und Integrationsgesetz, Wohngeldgesetz, Ratsbeschlüsse.

## Teilergebnisrechnung Produkt 050101 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.920,00	43.500,00	0,00	0,00	-43.500,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	43.500,00	0,00	0,00	-43.500,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	1.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	1.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sonstige Transfererträge	73.548,33	5.000,00	0,00	214.685,01	209.685,01	0,00
4211000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einri	73.548,33	5.000,00	0,00	214.685,01	209.685,01	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	2.380,00	2.380,00	0,00
4421000	Erträge Veräußerung Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	2.380,00	2.380,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.835.360,03	889.800,00	0,00	932.469,31	42.669,31	0,00
4480200	Erstattungen vom Bund	346.753,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	8.400,00	7.800,00	0,00	124.184,09	116.384,09	0,00
4481100	Erstattungen nach FlÜAG	1.439.860,19	856.000,00	0,00	782.700,78	-73.299,22	0,00
4481200	Betreuungskosten nach FlÜAG	40.346,35	26.000,00	0,00	25.584,44	-415,56	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	33.363,46	0,00	0,00	25.572,00	25.572,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	32.042,00	0,00	0,00	10.392,00	10.392,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.321,46	0,00	0,00	15.180,00	15.180,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.945.191,82</b>	<b>938.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.175.106,32</b>	<b>236.806,32</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	301.228,59	394.525,00	0,00	348.456,04	-46.068,96	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	58.044,10	54.733,00	0,00	62.863,03	8.130,03	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	154.535,39	254.909,00	0,00	195.261,55	-59.647,45	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	12.134,29	19.442,00	0,00	14.358,60	-5.083,40	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	33.022,36	52.788,00	0,00	40.183,57	-12.604,43	0,00
5041000	Beihilfen	2.878,96	3.796,00	0,00	3.253,71	-542,29	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	33.503,98	5.694,00	0,00	28.456,75	22.762,75	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	7.109,51	3.163,00	0,00	4.078,83	915,83	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	36.297,70	51.245,00	0,00	38.112,00	-13.133,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	29.078,32	34.796,00	0,00	30.142,34	-4.653,66	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	5.928,48	7.592,00	0,00	7.969,66	377,66	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	5.694,00	0,00	0,00	-5.694,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	1.290,90	3.163,00	0,00	0,00	-3.163,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.540,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.540,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	119,86	100,00	0,00	119,84	19,84	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	119,86	100,00	0,00	119,84	19,84	0,00
15	Transferaufwendungen	951.005,76	980.100,00	0,00	1.114.656,15	134.556,15	0,00
5314000	Aufwendungen für Zuweisungen an sonst. öff. Bereic	0,00	0,00	0,00	12.801,63	12.801,63	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	19.943,37	19.943,37	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	4.100,00	4.100,00	0,00	6.252,00	2.152,00	0,00
5331000	Soziale Leist. an nat. Pers. außerh. von Einricht.	946.775,76	976.000,00	0,00	1.075.659,15	99.659,15	0,00
5339000	Sonstige soziale Leistungen	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.174,85	5.000,00	0,00	24.390,10	19.390,10	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.792,85	5.000,00	0,00	1.869,10	-3.130,90	0,00
5451000	Kostenerstattungen an das Land	23.382,00	0,00	0,00	22.516,00	22.516,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.319.367,44</b>	<b>1.430.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.525.734,13</b>	<b>94.764,13</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>625.824,38</b>	<b>-492.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-350.627,81</b>	<b>142.042,19</b>	<b>0,00</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>625.824,38</b>	<b>-492.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-350.627,81</b>	<b>142.042,19</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 050101 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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>625.824,38</b>	<b>-492.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-350.627,81</b>	<b>142.042,19</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.815,00	27.377,00	0,00	26.374,00	-1.003,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	23.815,00	27.377,00	0,00	26.374,00	-1.003,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>602.009,38</b>	<b>-520.047,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-377.001,81</b>	<b>143.045,19</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>602.009,38</b>	<b>-520.047,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-377.001,81</b>	<b>143.045,19</b>	<b>0,00</b>



## Produktbeschreibung Jugend, Familie und Senioren

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

Marie Huster

### Kurzbeschreibung

Maßnahmen zur Verbesserung und Unterstützung sämtlicher Problemstellungen, die den Bereich der Familie betreffen.

Dies beinhaltet insbesondere:

- Förderung verbandlicher Jugendarbeit,
- Ferienspiele,
- sonstige Jugend- und Familienhilfe,
- Seniorenarbeit.

### Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendfördergesetz NRW (3. AG-KJHG - KJFöG),  
Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG, SBG VIII), Ratsbeschlüsse

## Teilergebnisrechnung Produkt 060101 Jugend, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.140,66	0,00	0,00	1.050,00	1.050,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	1.050,00	1.050,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	2.140,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.744,00	5.000,00	0,00	2.831,16	-2.168,84	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
4461300	Kostenbeitrag "Ferienspaß für Kinder"	3.744,00	4.000,00	0,00	2.831,16	-1.168,84	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.124,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	4.124,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	541,43	0,00	0,00	5.728,31	5.728,31	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	541,43	0,00	0,00	5.728,31	5.728,31	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.550,75</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.609,47</b>	<b>4.609,47</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	82.953,55	42.782,00	0,00	56.410,86	13.628,86	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	23.782,08	22.824,00	0,00	23.721,94	897,94	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	31.978,85	11.407,00	0,00	14.983,48	3.576,48	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.505,93	882,00	0,00	1.111,63	229,63	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	6.866,81	2.393,00	0,00	3.088,39	695,39	0,00
5041000	Beihilfen	1.179,58	1.583,00	0,00	1.227,82	-355,18	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	13.727,39	2.374,00	0,00	10.738,42	8.364,42	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.912,91	1.319,00	0,00	1.539,18	220,18	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	14.872,04	21.370,00	0,00	14.381,91	-6.988,09	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	11.914,09	14.511,00	0,00	11.374,49	-3.136,51	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	2.429,04	3.166,00	0,00	3.007,42	-158,58	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	2.374,00	0,00	0,00	-2.374,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	528,91	1.319,00	0,00	0,00	-1.319,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.022,58	97.500,00	0,00	116.839,36	19.339,36	0,00
5241150	Strom	2.890,50	0,00	0,00	27.776,73	27.776,73	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	0,00	0,00	0,00	1.138,70	1.138,70	0,00
5241250	Müll	29.785,03	40.000,00	0,00	27.698,34	-12.301,66	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	223.003,55	57.500,00	0,00	59.749,59	2.249,59	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	4.343,50	0,00	0,00	476,00	476,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	171,09	0,00	0,00	13,26	13,26	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	171,09	0,00	0,00	13,26	13,26	0,00
15	Transferaufwendungen	550.700,83	753.500,00	0,00	658.889,22	-94.610,78	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	4.932,08	37.500,00	0,00	107.894,29	70.394,29	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	545.277,25	716.000,00	0,00	550.994,93	-165.005,07	0,00
5331000	Soziale Leist. an nat. Pers. außerh. von Einricht.	491,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.860,04	16.000,00	0,00	43.210,15	27.210,15	0,00
5412200	Reisekosten	67,80	0,00	0,00	76,30	76,30	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	100,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	12.000,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00
5428000	Honorare für nebenberuflich Beschäftigte	1.369,50	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5431100	Porto	0,00	0,00	0,00	2,75	2,75	0,00
5431350	Bewirtung	1.150,12	0,00	0,00	1.022,73	1.022,73	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.689,43	3.500,00	0,00	840,57	-2.659,43	0,00
5441600	Grundsteuer	956,30	0,00	0,00	1.878,15	1.878,15	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	232,00	0,00	0,00	238,00	238,00	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	1.023,74	6.000,00	0,00	11.100,00	5.100,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	271,15	3.000,00	0,00	4.051,65	1.051,65	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>927.580,13</b>	<b>931.152,00</b>	<b>0,00</b>	<b>889.744,76</b>	<b>-41.407,24</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 060101 Jugend, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-917.029,38</b>	<b>-926.152,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-880.135,29</b>	<b>46.016,71</b>	<b>0,00</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>-917.029,38</b>	<b>-926.152,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-880.135,29</b>	<b>46.016,71</b>	<b>0,00</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>-917.029,38</b>	<b>-926.152,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-880.135,29</b>	<b>46.016,71</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.121,00	21.925,00	0,00	16.521,00	-5.404,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.121,00	21.925,00	0,00	16.521,00	-5.404,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-932.150,38</b>	<b>-948.077,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-896.656,29</b>	<b>51.420,71</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-932.150,38</b>	<b>-948.077,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-896.656,29</b>	<b>51.420,71</b>	<b>0,00</b>

## Produktbeschreibung Offene Kinder- und Jugendarbeit

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

Marie Huster

### Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Jugendhäusern und Angeboten der Jugendhilfe zur Förderung und Entwicklung von Kindern und Jugendlichen

Dies beinhaltet insbesondere:

- Angebote und Maßnahmen für junge Menschen im Alter vom 6. bis zum 21. Lebensjahr,
- Berücksichtigung besonderer Belange von Kindern und Jugendlichen in benachteiligten Lebenswelten,
- Unterstützung von jungen Menschen mit Migrationshintergrund,
- Angebote und Hilfen für junge Menschen mit Behinderungen.

### Auftragsgrundlage

Rahmenkonzeption Offene Kinder- und Jugendarbeit im Kreis Gütersloh, Ratsbeschlüsse



## Teilergebnisrechnung Produkt 060102 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.321,82	173.750,00	0,00	185.604,47	11.854,47	0,00
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	130.646,40	168.500,00	0,00	179.038,13	10.538,13	0,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.386,65	2.250,00	0,00	3.675,36	1.425,36	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	2.000,00	0,00	600,00	-1.400,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.238,77	1.000,00	0,00	2.290,98	1.290,98	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.093,11	7.000,00	0,00	6.021,04	-978,96	0,00
4461000	Verkaufserlöse	2.093,11	4.000,00	0,00	6.021,04	2.021,04	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	181,30	0,00	0,00	1.610,11	1.610,11	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	181,30	0,00	0,00	1.610,11	1.610,11	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-1.055,71	0,00	0,00	2.684,52	2.684,52	0,00
4721000	Bestandsveränderungen	-1.055,71	0,00	0,00	2.684,52	2.684,52	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>135.540,52</b>	<b>180.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195.920,14</b>	<b>15.170,14</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	213.894,57	319.322,00	0,00	258.567,56	-60.754,44	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	7.961,81	6.168,00	0,00	6.667,75	499,75	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	152.353,98	240.177,00	0,00	192.175,08	-48.001,92	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	11.964,65	17.942,00	0,00	15.005,87	-2.936,13	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	35.648,34	53.605,00	0,00	40.922,77	-12.682,23	0,00
5041000	Beihilfen	394,90	428,00	0,00	345,11	-82,89	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.595,69	644,00	0,00	3.018,35	2.374,35	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	975,20	358,00	0,00	432,63	74,63	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.978,89	5.780,00	0,00	4.042,47	-1.737,53	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.988,62	3.922,00	0,00	3.197,14	-724,86	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	813,20	856,00	0,00	845,33	-10,67	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	644,00	0,00	0,00	-644,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	177,07	358,00	0,00	0,00	-358,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.881,36	8.000,00	0,00	4.080,25	-3.919,75	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	0,00	0,00	154,48	154,48	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	805,82	0,00	0,00	941,43	941,43	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	477,02	1.500,00	0,00	721,97	-778,03	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.598,52	6.500,00	0,00	2.262,37	-4.237,63	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.465,60	3.700,00	0,00	4.946,02	1.246,02	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	90,38	100,00	0,00	127,80	27,80	0,00
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	280,68	300,00	0,00	280,68	-19,32	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	27,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.067,44	3.300,00	0,00	4.537,54	1.237,54	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.015,32	35.774,62	12.674,62	23.839,57	-11.935,05	13.744,67
5422100	sonstige Miete	219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5428000	Honorare für nebenberuflich Beschäftigte	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
5431000	Büromaterial	344,13	800,00	0,00	683,02	-116,98	0,00
5431050	Telekommunikation	1.455,73	1.400,00	0,00	1.830,78	430,78	0,00
5431100	Porto	3,99	0,00	0,00	4,79	4,79	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	0,00	0,00	0,00	181,29	181,29	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	279,72	0,00	0,00	219,64	219,64	0,00
5431350	Bewirtung	5.007,53	4.600,00	0,00	6.713,61	2.113,61	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	727,76	1.100,00	0,00	1.105,96	5,96	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	11.599,98	23.074,62	12.674,62	12.195,50	-10.879,12	13.744,67
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	225,82	1.300,00	0,00	529,98	-770,02	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 060102 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	151,66	0,00	0,00	375,00	375,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>247.235,74</b>	<b>372.576,62</b>	<b>12.674,62</b>	<b>295.475,87</b>	<b>-77.100,75</b>	<b>13.744,67</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-111.695,22</b>	<b>-191.826,62</b>	<b>-12.674,62</b>	<b>-99.555,73</b>	<b>92.270,89</b>	<b>-13.744,67</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>-111.695,22</b>	<b>-191.826,62</b>	<b>-12.674,62</b>	<b>-99.555,73</b>	<b>92.270,89</b>	<b>-13.744,67</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>-111.695,22</b>	<b>-191.826,62</b>	<b>-12.674,62</b>	<b>-99.555,73</b>	<b>92.270,89</b>	<b>-13.744,67</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.750,54	18.589,00	0,00	16.083,40	-2.505,60	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	290,54	70,00	0,00	223,40	153,40	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.460,00	18.519,00	0,00	15.860,00	-2.659,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-126.445,76</b>	<b>-210.415,62</b>	<b>-12.674,62</b>	<b>-115.639,13</b>	<b>94.776,49</b>	<b>-13.744,67</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-126.445,76</b>	<b>-210.415,62</b>	<b>-12.674,62</b>	<b>-115.639,13</b>	<b>94.776,49</b>	<b>-13.744,67</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 060102 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	2.400,00	0,00	5.550,84	3.150,84	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.550,84</b>	<b>3.150,84</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.694,59	3.456,25	456,25	2.014,92	-1.441,33	600,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>5.694,59</b>	<b>3.456,25</b>	<b>456,25</b>	<b>2.014,92</b>	<b>-1.441,33</b>	<b>600,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.694,59</b>	<b>-1.056,25</b>	<b>-456,25</b>	<b>3.535,92</b>	<b>4.592,17</b>	<b>-600,00</b>

## Investitionen Offene Kinder- und Jugendarbeit

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Pentagon)	0,00	-1.200,00	0,00	-2.499,99	-1.299,99	0,00
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Klein Bonum)	0,00	-1.200,00	0,00	-3.050,85	-1.850,85	0,00
Beschaffung bewegliches Vermögen Klein Bonum	143,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Klein Bo	3.050,85	1.656,25	156,25	1.627,90	-28,35	0,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Pentagon	2.499,99	1.800,00	300,00	0,00	-1.800,00	600,00
Beschaffung imm. Vermögen Klein Bonum	0,00	0,00	0,00	387,02	387,02	0,00

## Produktbeschreibung Schulträgerangelegenheiten allgemein

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

Marie Huster

### Kurzbeschreibung

Umsetzung und Mitwirkung bei allen schulrelevanten Angelegenheiten im Rahmen der geltenden gesetzlichen Vorgaben und Regelungen.

Dies sind insbesondere:

- Schulentwicklungsplanung,
- Schulbedarfsplanung,
- Medienentwicklungsplanung,
- allgemeine Verwaltungsarbeit,
- gesetzliche Mitwirkungsrechte nach LandesG,
- Mitwirkung an (Förder-)Projekten,
- Mitwirkung integrative Beschulung und Inklusion.

### Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Entscheidungen des Schulträgers

## Teilergebnisrechnung Produkt 030101 Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.701,88	108.500,00	0,00	127.165,34	18.665,34	0,00
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	16.546,35	8.500,00	0,00	18.120,98	9.620,98	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	9.155,53	0,00	0,00	9.044,36	9.044,36	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.496,99	51.000,00	0,00	34.067,34	-16.932,66	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	55.516,62	51.000,00	0,00	34.067,34	-16.932,66	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	62,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-82,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.252,07	0,00	0,00	13.268,05	13.268,05	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	550,97	0,00	0,00	6.094,49	6.094,49	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	2.701,10	0,00	0,00	7.173,56	7.173,56	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>184.450,94</b>	<b>159.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174.500,73</b>	<b>15.000,73</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	42.334,78	45.767,00	0,00	44.311,44	-1.455,56	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	24.200,98	24.548,00	0,00	25.198,33	650,33	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	0,00	12.068,00	0,00	3.685,96	-8.382,04	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	0,00	934,00	0,00	309,78	-624,22	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	0,00	2.541,00	0,00	748,65	-1.792,35	0,00
5041000	Beihilfen	1.200,36	1.703,00	0,00	1.306,30	-396,70	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	13.969,19	2.554,00	0,00	11.424,85	8.870,85	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.964,25	1.419,00	0,00	1.637,57	218,57	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	15.134,01	22.985,00	0,00	15.301,26	-7.683,74	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	12.123,95	15.607,00	0,00	12.101,59	-3.505,41	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	2.471,83	3.405,00	0,00	3.199,67	-205,33	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	2.554,00	0,00	0,00	-2.554,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	538,23	1.419,00	0,00	0,00	-1.419,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.786,35	6.000,00	0,00	9.914,80	3.914,80	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	96,00	96,00	0,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	6.219,40	6.000,00	0,00	5.363,80	-636,20	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	36.566,95	0,00	0,00	4.105,00	4.105,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	2.517,72	1.900,00	0,00	1.964,91	64,91	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	2.517,72	1.900,00	0,00	1.964,91	64,91	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	1.325,42	1.325,42	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	1.325,42	1.325,42	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.650,88	160.852,23	50.252,23	108.837,36	-52.014,87	42.251,60
5431050	Telekommunikation	4,79	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	109,85	52.752,23	50.252,23	3.285,46	-49.466,77	42.251,60
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	688,38	0,00	0,00	2.263,20	2.263,20	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	345,00	0,00	0,00	331,26	331,26	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	57.502,86	108.000,00	0,00	102.957,44	-5.042,56	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>161.423,74</b>	<b>237.504,23</b>	<b>50.252,23</b>	<b>181.655,19</b>	<b>-55.849,04</b>	<b>42.251,60</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.027,20</b>	<b>-78.004,23</b>	<b>-50.252,23</b>	<b>-7.154,46</b>	<b>70.849,77</b>	<b>-42.251,60</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>23.027,20</b>	<b>-78.004,23</b>	<b>-50.252,23</b>	<b>-7.154,46</b>	<b>70.849,77</b>	<b>-42.251,60</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>23.027,20</b>	<b>-78.004,23</b>	<b>-50.252,23</b>	<b>-7.154,46</b>	<b>70.849,77</b>	<b>-42.251,60</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.692,05	30.107,00	0,00	15.860,00	-14.247,00	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	232,05	450,00	0,00	0,00	-450,00	0,00

### Teilergebnisrechnung Produkt 030101 Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.460,00	29.657,00	0,00	15.860,00	-13.797,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>8.335,15</b>	<b>-108.111,23</b>	<b>-50.252,23</b>	<b>-23.014,46</b>	<b>85.096,77</b>	<b>-42.251,60</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>8.335,15</b>	<b>-108.111,23</b>	<b>-50.252,23</b>	<b>-23.014,46</b>	<b>85.096,77</b>	<b>-42.251,60</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 030101 Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	357.900,00	395.000,00	0,00	390.173,00	-4.827,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>357.900,00</b>	<b>395.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>390.173,00</b>	<b>-4.827,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.800,00	0,00	0,00	721,47	721,47	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>3.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>721,47</b>	<b>721,47</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>354.100,00</b>	<b>395.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>389.451,53</b>	<b>-5.548,47</b>	<b>0,00</b>

### Investitionen Schulträgerangelegenheiten allgemein

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Schul- und Bildungspauschale	-357.900,00	-395.000,00	0,00	-390.173,00	4.827,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Inklusion GVG	3.800,00	0,00	0,00	721,47	721,47	0,00

## Produktbeschreibung Bolandschule

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

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:

- Schülerbeförderung,
- Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen,
- Schulsekretariat,
- Randstundenbetreuung,
- Offene Ganztagschule (OGS).

### Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Schulträgerentscheidungen

Produktzielkennzahlen	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Schülerzahlen insgesamt	175	175	187
Zuschussbedarf pro Schüler	1.748 €	1.977 €	
Schülerzahl offene Ganztagschule	72	72	87

## Teilergebnisrechnung Produkt 030102 Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.725,28	121.200,00	0,00	147.996,12	26.796,12	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	126.650,28	121.100,00	0,00	147.896,12	26.796,12	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	75,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.260,00	38.200,00	0,00	45.201,00	7.001,00	0,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	2.848,00	2.800,00	0,00	3.056,00	256,00	0,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	42.020,00	35.400,00	0,00	42.145,00	6.745,00	0,00
4321110	OGGS - Verpflegungsgeld	30.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.051,03	0,00	0,00	45,60	45,60	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	363,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4483000	Erstattungen von Zweckverbänden	-14.611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.196,05	0,00	0,00	45,60	45,60	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.918,19	11.900,00	0,00	12.941,87	1.041,87	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	13.735,74	11.900,00	0,00	11.870,18	-29,82	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	89,45	0,00	0,00	1.036,45	1.036,45	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	3.093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	35,24	35,24	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>205.852,44</b>	<b>171.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>206.184,59</b>	<b>34.884,59</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	32.189,52	27.073,00	0,00	33.464,67	6.391,67	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	3.928,83	4.195,00	0,00	4.292,15	97,15	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	19.620,98	17.045,00	0,00	20.932,96	3.887,96	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.540,40	1.319,00	0,00	1.523,94	204,94	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.155,44	3.544,00	0,00	4.272,00	728,00	0,00
5041000	Beihilfen	194,87	291,00	0,00	222,15	-68,85	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.267,78	436,00	0,00	1.942,97	1.506,97	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	481,22	243,00	0,00	278,50	35,50	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.456,88	3.928,00	0,00	2.602,20	-1.325,80	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	1.968,22	2.667,00	0,00	2.058,05	-608,95	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	401,28	582,00	0,00	544,15	-37,85	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	436,00	0,00	0,00	-436,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	87,38	243,00	0,00	0,00	-243,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.782,93	45.420,19	3.820,19	38.371,44	-7.048,75	6.018,01
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	1.367,98	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	759,55	0,00	0,00	687,44	687,44	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	525,93	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	6.079,81	14.020,19	3.820,19	8.002,18	-6.018,01	6.018,01
5279100	Schülerbeförderungskosten	22.585,67	30.500,00	0,00	27.359,30	-3.140,70	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	1.663,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.800,19	0,00	0,00	2.322,52	2.322,52	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	18.953,05	16.600,00	0,00	16.964,86	364,86	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	187,08	100,00	0,00	85,72	-14,28	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	449,07	600,00	0,00	762,89	162,89	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	18.316,90	15.900,00	0,00	16.116,25	216,25	0,00
15	Transferaufwendungen	235.563,24	202.700,00	0,00	243.059,04	40.359,04	0,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	233.638,28	202.700,00	0,00	240.884,00	38.184,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.924,96	0,00	0,00	2.175,04	2.175,04	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.546,08	15.618,41	-1.981,59	14.989,54	-628,87	1.435,86
5422100	sonstige Miete	1.654,69	2.000,00	0,00	1.568,39	-431,61	0,00
5431000	Büromaterial	2.182,32	18,41	-1.981,59	2.342,48	2.324,07	1.435,86
5431050	Telekommunikation	1.044,05	1.100,00	0,00	1.071,83	-28,17	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 030102 Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5431100	Porto	58,80	100,00	0,00	46,90	-53,10	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	1.222,23	0,00	0,00	646,88	646,88	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	2.076,80	2.800,00	0,00	1.340,55	-1.459,45	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.211,70	1.800,00	0,00	1.006,69	-793,31	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	875,00	2.000,00	0,00	273,58	-1.726,42	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	700,25	800,00	0,00	834,60	34,60	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	2.480,24	5.000,00	0,00	5.777,00	777,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	80,64	80,64	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>348.491,70</b>	<b>311.339,60</b>	<b>1.838,60</b>	<b>349.451,75</b>	<b>38.112,15</b>	<b>7.453,87</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-142.639,26</b>	<b>-140.039,60</b>	<b>-1.838,60</b>	<b>-143.267,16</b>	<b>-3.227,56</b>	<b>-7.453,87</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>-142.639,26</b>	<b>-140.039,60</b>	<b>-1.838,60</b>	<b>-143.267,16</b>	<b>-3.227,56</b>	<b>-7.453,87</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>-142.639,26</b>	<b>-140.039,60</b>	<b>-1.838,60</b>	<b>-143.267,16</b>	<b>-3.227,56</b>	<b>-7.453,87</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	7.944,30	7.944,30	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	0,00	0,00	0,00	7.944,30	7.944,30	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	163.280,65	207.805,00	0,00	127.058,67	-80.746,33	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	669,21	530,00	0,00	0,00	-530,00	0,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	92.865,24	139.743,00	0,00	111.198,67	-28.544,33	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	69.746,20	67.532,00	0,00	15.860,00	-51.672,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-305.919,91</b>	<b>-347.844,60</b>	<b>-1.838,60</b>	<b>-262.381,53</b>	<b>85.463,07</b>	<b>-7.453,87</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-305.919,91</b>	<b>-347.844,60</b>	<b>-1.838,60</b>	<b>-262.381,53</b>	<b>85.463,07</b>	<b>-7.453,87</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 030102 Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	5.987,65	0,00	0,00	3.939,00	3.939,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.346,78	12.356,56	7.556,56	3.180,55	-9.176,01	5.237,01
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>14.334,43</b>	<b>12.356,56</b>	<b>7.556,56</b>	<b>7.119,55</b>	<b>-5.237,01</b>	<b>5.237,01</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.334,43</b>	<b>-12.356,56</b>	<b>-7.556,56</b>	<b>-7.119,55</b>	<b>5.237,01</b>	<b>-5.237,01</b>

### Investitionen Bolandschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	14.334,43	12.356,56	7.556,56	7.119,55	-5.237,01	5.237,01

## Teilergebnisrechnung Kostenträger 21212 Schulleitungsbudget Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	75,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.559,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	363,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.196,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	35,24	35,24	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	35,24	35,24	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.634,97</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135,24</b>	<b>35,24</b>	<b>0,00</b>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.900,15	900,00	0,00	1.529,96	629,96	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	1.367,98	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	759,55	0,00	0,00	687,44	687,44	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	525,93	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.246,69	0,00	0,00	842,52	842,52	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	5.403,01	5.100,00	0,00	5.404,29	304,29	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	187,08	100,00	0,00	85,72	-14,28	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	449,07	600,00	0,00	762,89	162,89	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.766,86	4.400,00	0,00	4.555,68	155,68	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.617,10	10.618,41	-1.981,59	8.587,83	-2.030,58	1.435,86
5422100	sonstige Miete	1.654,69	2.000,00	0,00	1.568,39	-431,61	0,00
5431000	Büromaterial	2.182,32	18,41	-1.981,59	2.342,48	2.324,07	1.435,86
5431050	Telekommunikation	1.044,05	1.100,00	0,00	1.071,83	-28,17	0,00
5431100	Porto	58,80	100,00	0,00	46,90	-53,10	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	1.222,23	0,00	0,00	646,88	646,88	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	1.935,80	2.800,00	0,00	715,84	-2.084,16	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.211,70	1.800,00	0,00	1.006,69	-793,31	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	607,26	2.000,00	0,00	273,58	-1.726,42	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	700,25	800,00	0,00	834,60	34,60	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	80,64	80,64	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.920,26</b>	<b>16.618,41</b>	<b>-1.981,59</b>	<b>15.522,08</b>	<b>-1.096,33</b>	<b>1.435,86</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.285,29</b>	<b>-16.518,41</b>	<b>1.981,59</b>	<b>-15.386,84</b>	<b>1.131,57</b>	<b>-1.435,86</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>-22.285,29</b>	<b>-16.518,41</b>	<b>1.981,59</b>	<b>-15.386,84</b>	<b>1.131,57</b>	<b>-1.435,86</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>-22.285,29</b>	<b>-16.518,41</b>	<b>1.981,59</b>	<b>-15.386,84</b>	<b>1.131,57</b>	<b>-1.435,86</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	669,21	530,00	0,00	0,00	-530,00	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	669,21	530,00	0,00	0,00	-530,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-22.954,50</b>	<b>-17.048,41</b>	<b>1.981,59</b>	<b>-15.386,84</b>	<b>1.661,57</b>	<b>-1.435,86</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-22.954,50</b>	<b>-17.048,41</b>	<b>1.981,59</b>	<b>-15.386,84</b>	<b>1.661,57</b>	<b>-1.435,86</b>

### Teilfinanzrechnung Kostenträger 21212 Schulleitungsbudget Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	5.987,65	0,00	0,00	3.939,00	3.939,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.346,78	12.356,56	7.556,56	3.180,55	-9.176,01	5.237,01
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>14.334,43</b>	<b>12.356,56</b>	<b>7.556,56</b>	<b>7.119,55</b>	<b>-5.237,01</b>	<b>5.237,01</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.334,43</b>	<b>-12.356,56</b>	<b>-7.556,56</b>	<b>-7.119,55</b>	<b>5.237,01</b>	<b>-5.237,01</b>

### Investitionen Schulleitungsbudget Bolandschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	14.334,43	12.356,56	7.556,56	7.119,55	-5.237,01	5.237,01

## Produktbeschreibung Josefschule

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

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:

- Schülerbeförderung,
- Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen,
- Schulsekretariat,
- Randstundenbetreuung,
- Offene Ganztagschule (OGS).

### Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Schulträgerentscheidungen

Produktzielkennzahlen	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Schülerzahlen insgesamt	204	204	202
Zuschussbedarf pro Schüler	1.548 €	1.776 €	
Schülerzahl offene Ganztagschule	76	76	68

## Teilergebnisrechnung Produkt 030103 Josefsschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.486,53	122.400,00	0,00	135.142,04	12.742,04	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	122.486,53	122.400,00	0,00	135.142,04	12.742,04	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.602,00	62.700,00	0,00	68.397,00	5.697,00	0,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.264,00	3.300,00	0,00	3.232,00	-68,00	0,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	57.700,00	59.400,00	0,00	65.165,00	5.765,00	0,00
4321110	OGGS - Verpflegungsgeld	29.638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.797,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	1.169,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4483000	Erstattungen von Zweckverbänden	18.628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.181,39	8.800,00	0,00	9.902,53	1.102,53	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	14.831,34	8.800,00	0,00	8.800,45	0,45	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	89,45	0,00	0,00	1.036,45	1.036,45	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	4.260,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	65,63	65,63	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>252.067,14</b>	<b>193.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>213.441,57</b>	<b>19.541,57</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	29.909,40	25.660,00	0,00	31.937,71	6.277,71	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	3.928,83	4.195,00	0,00	4.292,15	97,15	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	17.950,38	16.050,00	0,00	19.781,15	3.731,15	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.418,28	1.244,00	0,00	1.437,74	193,74	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	3.668,04	3.201,00	0,00	3.983,05	782,05	0,00
5041000	Beihilfen	194,87	291,00	0,00	222,15	-68,85	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.267,78	436,00	0,00	1.942,97	1.506,97	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	481,22	243,00	0,00	278,50	35,50	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.456,88	3.928,00	0,00	2.602,20	-1.325,80	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	1.968,22	2.667,00	0,00	2.058,05	-608,95	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	401,28	582,00	0,00	544,15	-37,85	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	436,00	0,00	0,00	-436,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	87,38	243,00	0,00	0,00	-243,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.143,57	48.000,00	0,00	41.019,44	-6.980,56	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	957,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	746,13	0,00	0,00	811,68	811,68	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.038,54	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	10.008,15	11.000,00	0,00	11.073,76	73,76	0,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	27.789,60	36.000,00	0,00	26.957,00	-9.043,00	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	2.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.024,00	500,00	0,00	2.177,00	1.677,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	17.087,14	10.900,00	0,00	11.392,88	492,88	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	151,89	100,00	0,00	81,85	-18,15	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	16.935,25	10.800,00	0,00	11.311,03	511,03	0,00
15	Transferaufwendungen	233.782,72	207.900,00	0,00	196.921,50	-10.978,50	0,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	232.643,52	207.900,00	0,00	195.733,50	-12.166,50	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.139,20	0,00	0,00	1.188,00	1.188,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.885,35	17.904,56	-2.395,44	23.239,65	5.335,09	1.412,79
5422100	sonstige Miete	1.941,34	3.000,00	0,00	2.003,37	-996,63	0,00
5431000	Büromaterial	4.543,74	604,56	-2.395,44	5.629,99	5.025,43	1.412,79
5431050	Telekommunikation	1.005,70	1.000,00	0,00	1.070,06	70,06	0,00
5431100	Porto	135,15	400,00	0,00	140,15	-259,85	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	6.224,03	3.000,00	0,00	3.012,08	12,08	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.748,13	800,00	0,00	420,04	-379,96	0,00
5431350	Bewirtung	3,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 030103 Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.496,74	2.700,00	0,00	2.973,56	273,56	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	2.661,33	6.000,00	0,00	7.950,40	1.950,40	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	1.101,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>351.265,06</b>	<b>314.292,56</b>	<b>-2.395,44</b>	<b>307.113,38</b>	<b>-7.179,18</b>	<b>1.412,79</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-99.197,92</b>	<b>-120.392,56</b>	<b>2.395,44</b>	<b>-93.671,81</b>	<b>26.720,75</b>	<b>-1.412,79</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>-99.197,92</b>	<b>-120.392,56</b>	<b>2.395,44</b>	<b>-93.671,81</b>	<b>26.720,75</b>	<b>-1.412,79</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>-99.197,92</b>	<b>-120.392,56</b>	<b>2.395,44</b>	<b>-93.671,81</b>	<b>26.720,75</b>	<b>-1.412,79</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	7.770,96	7.770,96	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	0,00	0,00	0,00	7.770,96	7.770,96	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.693,50	239.483,00	0,00	181.580,48	-57.902,52	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	383,18	140,00	0,00	300,64	160,64	0,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	147.099,10	172.693,00	0,00	165.211,84	-7.481,16	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	69.211,22	66.650,00	0,00	16.068,00	-50.582,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-315.891,42</b>	<b>-359.875,56</b>	<b>2.395,44</b>	<b>-267.481,33</b>	<b>92.394,23</b>	<b>-1.412,79</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-315.891,42</b>	<b>-359.875,56</b>	<b>2.395,44</b>	<b>-267.481,33</b>	<b>92.394,23</b>	<b>-1.412,79</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 030103 Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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	18.627,96	13.738,11	8.638,11	2.612,05	-11.126,06	8.744,57
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>18.627,96</b>	<b>13.738,11</b>	<b>8.638,11</b>	<b>2.612,05</b>	<b>-11.126,06</b>	<b>8.744,57</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.627,96</b>	<b>-13.738,11</b>	<b>-8.638,11</b>	<b>-2.612,05</b>	<b>11.126,06</b>	<b>-8.744,57</b>

### Investitionen Josefschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	18.627,96	13.738,11	8.638,11	2.612,05	-11.126,06	8.744,57

## Teilergebnisrechnung Kostenträger 21222 Schulleitungsbudget Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.169,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	1.169,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	65,63	65,63	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	65,63	65,63	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.169,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65,63</b>	<b>65,63</b>	<b>0,00</b>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.620,82	1.000,00	0,00	909,68	-90,32	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	957,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	746,13	0,00	0,00	811,68	811,68	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	839,54	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	78,00	500,00	0,00	98,00	-402,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.100,11	4.000,00	0,00	4.436,74	436,74	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	151,89	100,00	0,00	81,85	-18,15	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	3.948,22	3.900,00	0,00	4.354,89	454,89	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.948,97	11.904,56	-2.395,44	13.029,21	1.124,65	1.412,79
5422100	sonstige Miete	1.941,34	3.000,00	0,00	2.003,37	-996,63	0,00
5431000	Büromaterial	4.543,74	604,56	-2.395,44	5.498,29	4.893,73	1.412,79
5431050	Telekommunikation	1.005,70	1.000,00	0,00	1.070,06	70,06	0,00
5431100	Porto	135,15	400,00	0,00	140,15	-259,85	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	3.005,82	3.000,00	0,00	1.408,22	-1.591,78	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.748,13	800,00	0,00	420,04	-379,96	0,00
5431350	Bewertung	3,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	541,04	2.700,00	0,00	2.449,08	-250,92	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.669,90</b>	<b>16.904,56</b>	<b>-2.395,44</b>	<b>18.375,63</b>	<b>1.471,07</b>	<b>1.412,79</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.500,68</b>	<b>-16.904,56</b>	<b>2.395,44</b>	<b>-18.310,00</b>	<b>-1.405,44</b>	<b>-1.412,79</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>-18.500,68</b>	<b>-16.904,56</b>	<b>2.395,44</b>	<b>-18.310,00</b>	<b>-1.405,44</b>	<b>-1.412,79</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>-18.500,68</b>	<b>-16.904,56</b>	<b>2.395,44</b>	<b>-18.310,00</b>	<b>-1.405,44</b>	<b>-1.412,79</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	383,18	140,00	0,00	300,64	160,64	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	383,18	140,00	0,00	300,64	160,64	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-18.883,86</b>	<b>-17.044,56</b>	<b>2.395,44</b>	<b>-18.610,64</b>	<b>-1.566,08</b>	<b>-1.412,79</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-18.883,86</b>	<b>-17.044,56</b>	<b>2.395,44</b>	<b>-18.610,64</b>	<b>-1.566,08</b>	<b>-1.412,79</b>

### Teilfinanzrechnung Kostenträger 21222 Schulleitungsbudget Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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	18.627,96	13.738,11	8.638,11	2.612,05	-11.126,06	8.744,57
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>18.627,96</b>	<b>13.738,11</b>	<b>8.638,11</b>	<b>2.612,05</b>	<b>-11.126,06</b>	<b>8.744,57</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.627,96</b>	<b>-13.738,11</b>	<b>-8.638,11</b>	<b>-2.612,05</b>	<b>11.126,06</b>	<b>-8.744,57</b>

### Investitionen Schulleitungsbudget Josefschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	18.627,96	13.738,11	8.638,11	2.612,05	-11.126,06	8.744,57

## Produktbeschreibung Wilbrandschule

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

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:

- Schülerbeförderung,
- Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen,
- Schulsekretariat,
- Randstundenbetreuung,
- Offene Ganztagschule (OGS).

### Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Schulträgerentscheidungen

### Produktzielkennzahlen

	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Schülerzahl insgesamt	225	225	218
Zuschussbedarf pro Schüler	1.333 €	1.615 €	
Schülerzahl offene Ganztagschule	61	61	59

## Teilergebnisrechnung Produkt 030105 Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.557,20	95.100,00	0,00	108.444,65	13.344,65	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	92.153,96	94.000,00	0,00	106.010,50	12.010,50	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.403,24	1.100,00	0,00	2.434,15	1.334,15	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.980,00	45.300,00	0,00	48.198,00	2.898,00	0,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.568,00	3.600,00	0,00	3.488,00	-112,00	0,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	39.140,00	41.700,00	0,00	44.710,00	3.010,00	0,00
4321110	OGGS - Verpflegungsgeld	22.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	11,89	11,89	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	11,89	11,89	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.607,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	172,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4483000	Erstattungen von Zweckverbänden	-3.683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	903,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.128,86	11.300,00	0,00	12.385,96	1.085,96	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	14.353,81	11.300,00	0,00	11.292,99	-7,01	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	89,45	0,00	0,00	1.036,45	1.036,45	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	2.685,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	56,52	56,52	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>173.058,77</b>	<b>151.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>169.040,50</b>	<b>17.340,50</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	36.956,59	31.906,00	0,00	36.398,24	4.492,24	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	3.928,83	4.195,00	0,00	4.292,15	97,15	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	23.347,93	20.833,00	0,00	23.297,42	2.464,42	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.836,55	1.612,00	0,00	1.697,10	85,10	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.899,41	4.296,00	0,00	4.667,95	371,95	0,00
5041000	Beihilfen	194,87	291,00	0,00	222,15	-68,85	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.267,78	436,00	0,00	1.942,97	1.506,97	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	481,22	243,00	0,00	278,50	35,50	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.456,88	3.928,00	0,00	2.602,20	-1.325,80	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	1.968,22	2.667,00	0,00	2.058,05	-608,95	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	401,28	582,00	0,00	544,15	-37,85	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	436,00	0,00	0,00	-436,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	87,38	243,00	0,00	0,00	-243,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.942,87	40.307,01	5.007,01	31.459,03	-8.847,98	7.103,74
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	0,00	878,41	378,41	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	827,53	0,00	0,00	894,50	894,50	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.752,67	1.500,00	0,00	2.164,85	664,85	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	8.527,07	17.307,01	5.007,01	10.203,27	-7.103,74	7.103,74
5279100	Schülerbeförderungskosten	17.832,60	21.000,00	0,00	15.597,00	-5.403,00	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	0,00	0,00	0,00	1.700,00	1.700,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.003,00	0,00	0,00	21,00	21,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	20.528,36	16.000,00	0,00	21.087,96	5.087,96	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	18,75	0,00	0,00	18,76	18,76	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	82,15	0,00	0,00	1.052,29	1.052,29	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	20.427,46	16.000,00	0,00	20.016,91	4.016,91	0,00
15	Transferaufwendungen	187.141,93	165.000,00	0,00	170.817,41	5.817,41	0,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	170.475,16	156.900,00	0,00	159.757,00	2.857,00	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	15.766,77	8.100,00	0,00	11.060,41	2.960,41	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 030105 Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.611,17	40.106,84	18.606,84	19.842,72	-20.264,12	21.344,00
5422100	sonstige Miete	1.744,68	2.000,00	0,00	1.661,11	-338,89	0,00
5431000	Büromaterial	4.244,16	22.106,84	18.606,84	3.194,82	-18.912,02	21.344,00
5431050	Telekommunikation	874,83	800,00	0,00	1.069,56	269,56	0,00
5431100	Porto	219,70	300,00	0,00	252,70	-47,30	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	2.986,99	3.700,00	0,00	2.007,08	-1.692,92	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	358,15	1.000,00	0,00	128,79	-871,21	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.113,98	2.700,00	0,00	4.709,40	2.009,40	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	5.043,68	7.000,00	0,00	6.769,26	-230,74	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>298.637,80</b>	<b>297.247,85</b>	<b>23.613,85</b>	<b>282.207,56</b>	<b>-15.040,29</b>	<b>28.447,74</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-125.579,03</b>	<b>-145.547,85</b>	<b>-23.613,85</b>	<b>-113.167,06</b>	<b>32.380,79</b>	<b>-28.447,74</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>-125.579,03</b>	<b>-145.547,85</b>	<b>-23.613,85</b>	<b>-113.167,06</b>	<b>32.380,79</b>	<b>-28.447,74</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>-125.579,03</b>	<b>-145.547,85</b>	<b>-23.613,85</b>	<b>-113.167,06</b>	<b>32.380,79</b>	<b>-28.447,74</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	7.559,09	7.559,09	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	0,00	0,00	0,00	7.559,09	7.559,09	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174.391,59	241.454,00	0,00	180.632,25	-60.821,75	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	952,26	530,00	0,00	323,87	-206,13	0,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	102.800,57	175.770,00	0,00	164.448,38	-11.321,62	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	70.638,76	65.154,00	0,00	15.860,00	-49.294,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-299.970,62</b>	<b>-387.001,85</b>	<b>-23.613,85</b>	<b>-286.240,22</b>	<b>100.761,63</b>	<b>-28.447,74</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-299.970,62</b>	<b>-387.001,85</b>	<b>-23.613,85</b>	<b>-286.240,22</b>	<b>100.761,63</b>	<b>-28.447,74</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 030105 Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.106,42	0,00	0,00	9.858,29	9.858,29	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.106,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.858,29</b>	<b>9.858,29</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	10.517,31	10.517,31	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.986,87	16.336,13	11.036,13	10.417,31	-5.918,82	5.259,80
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>26.986,87</b>	<b>16.336,13</b>	<b>11.036,13</b>	<b>20.934,62</b>	<b>4.598,49</b>	<b>5.259,80</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.880,45</b>	<b>-16.336,13</b>	<b>-11.036,13</b>	<b>-11.076,33</b>	<b>5.259,80</b>	<b>-5.259,80</b>

### Investitionen Wilbrandschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Zuwendung für die Wilbrandschule	-6.106,42	0,00	0,00	-9.858,29	-9.858,29	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	26.986,87	16.336,13	11.036,13	20.934,62	4.598,49	5.259,80

## Teilergebnisrechnung Kostenträger 21242 Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.403,24	1.100,00	0,00	2.434,15	1.334,15	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.403,24	1.100,00	0,00	2.434,15	1.334,15	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	11,89	11,89	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	11,89	11,89	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	172,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	903,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	56,52	56,52	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	56,52	56,52	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.478,95</b>	<b>1.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.502,56</b>	<b>1.402,56</b>	<b>0,00</b>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.257,20	2.000,00	0,00	3.958,76	1.958,76	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	0,00	878,41	378,41	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	827,53	0,00	0,00	894,50	894,50	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.656,67	1.500,00	0,00	2.164,85	664,85	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	773,00	0,00	0,00	21,00	21,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	6.562,16	5.100,00	0,00	10.182,58	5.082,58	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	18,75	0,00	0,00	18,76	18,76	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	82,15	0,00	0,00	1.052,29	1.052,29	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	6.461,26	5.100,00	0,00	9.111,53	4.011,53	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.278,46	33.106,84	18.606,84	9.872,49	-23.234,35	21.344,00
5422100	sonstige Miete	1.744,68	2.000,00	0,00	1.661,11	-338,89	0,00
5431000	Büromaterial	4.244,16	22.106,84	18.606,84	3.194,82	-18.912,02	21.344,00
5431050	Telekommunikation	874,83	800,00	0,00	1.069,56	269,56	0,00
5431100	Porto	219,70	300,00	0,00	252,70	-47,30	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	2.986,99	3.700,00	0,00	1.333,57	-2.366,43	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	358,15	1.000,00	0,00	128,79	-871,21	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	824,95	2.700,00	0,00	2.181,94	-518,06	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	25,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.097,82</b>	<b>40.206,84</b>	<b>18.606,84</b>	<b>24.013,83</b>	<b>-16.193,01</b>	<b>21.344,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-19.618,87</b>	<b>-39.106,84</b>	<b>-18.606,84</b>	<b>-21.511,27</b>	<b>17.595,57</b>	<b>-21.344,00</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>-19.618,87</b>	<b>-39.106,84</b>	<b>-18.606,84</b>	<b>-21.511,27</b>	<b>17.595,57</b>	<b>-21.344,00</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>-19.618,87</b>	<b>-39.106,84</b>	<b>-18.606,84</b>	<b>-21.511,27</b>	<b>17.595,57</b>	<b>-21.344,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	952,26	530,00	0,00	323,87	-206,13	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	952,26	530,00	0,00	323,87	-206,13	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-20.571,13</b>	<b>-39.636,84</b>	<b>-18.606,84</b>	<b>-21.835,14</b>	<b>17.801,70</b>	<b>-21.344,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-20.571,13</b>	<b>-39.636,84</b>	<b>-18.606,84</b>	<b>-21.835,14</b>	<b>17.801,70</b>	<b>-21.344,00</b>

### Teilfinanzrechnung Kostenträger 21242 Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.106,42	0,00	0,00	9.858,29	9.858,29	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.106,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.858,29</b>	<b>9.858,29</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	10.517,31	10.517,31	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.986,87	16.336,13	11.036,13	10.417,31	-5.918,82	5.259,80
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>26.986,87</b>	<b>16.336,13</b>	<b>11.036,13</b>	<b>20.934,62</b>	<b>4.598,49</b>	<b>5.259,80</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.880,45</b>	<b>-16.336,13</b>	<b>-11.036,13</b>	<b>-11.076,33</b>	<b>5.259,80</b>	<b>-5.259,80</b>

### Investitionen Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Zuwendung für die Wilbrandschule	-6.106,42	0,00	0,00	-9.858,29	-9.858,29	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	26.986,87	16.336,13	11.036,13	20.934,62	4.598,49	5.259,80

## Produktbeschreibung von-Zumbusch-Gesamtschule

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

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:

- Schülerbeförderung,
- Ausstattung mit Sachmitteln und beweglichem Anlagevermögen,
- Schulsekretariat,
- Mediothek,
- Schulsozialarbeit,
- Ganztagsangebot.

### Auftragsgrundlage

SchulG, Nebengesetze, Schulträgerentscheidungen

### Produktzielkennzahlen

	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Schülerzahlen gesamt	753	753	739
Zuschussbedarf pro Schüler	1.675 €	2.043 €	

## Teilergebnisrechnung Produkt 030108 von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.434,18	111.900,00	0,00	133.209,73	21.309,73	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	80.083,23	106.800,00	0,00	120.374,27	13.574,27	0,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.200,00	0,00	0,00	4.456,60	4.456,60	0,00
4146000	Zuweisungen von sonstiger öffentl. Sonderrechnung	3.339,00	0,00	0,00	3.274,50	3.274,50	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	4.811,95	5.100,00	0,00	5.104,36	4,36	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.962,71	72.400,00	0,00	79.851,44	7.451,44	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	71.669,99	72.400,00	0,00	79.851,44	7.451,44	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	99,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	59,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	133,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	64.667,48	22.800,00	0,00	24.132,00	1.332,00	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	35.183,89	22.800,00	0,00	22.786,21	-13,79	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	178,89	0,00	0,00	1.202,90	1.202,90	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	29.304,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	142,89	142,89	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>229.064,37</b>	<b>207.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>237.193,17</b>	<b>30.093,17</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	246.914,67	302.579,00	0,00	288.288,69	-14.290,31	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	7.857,55	4.195,00	0,00	4.981,39	786,39	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	180.382,11	231.257,00	0,00	220.987,79	-10.269,21	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	14.019,19	17.675,00	0,00	15.593,20	-2.081,80	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	38.768,16	48.482,00	0,00	43.890,28	-4.591,72	0,00
5041000	Beihilfen	389,73	291,00	0,00	257,83	-33,17	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.535,50	436,00	0,00	2.254,98	1.818,98	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	962,43	243,00	0,00	323,22	80,22	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.913,69	3.928,00	0,00	3.020,07	-907,93	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.936,39	2.667,00	0,00	2.388,54	-278,46	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	802,55	582,00	0,00	631,53	49,53	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	436,00	0,00	0,00	-436,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	174,75	243,00	0,00	0,00	-243,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.938,19	309.100,00	0,00	237.714,28	-71.385,72	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	11.452,79	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	3.999,26	0,00	0,00	4.480,06	4.480,06	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.168,86	5.500,00	0,00	3.203,28	-2.296,72	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	35.389,03	53.600,00	0,00	24.546,39	-29.053,61	0,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	195.845,37	240.000,00	0,00	184.043,60	-55.956,40	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	8.764,73	2.000,00	0,00	8.322,40	6.322,40	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	34.318,15	7.500,00	0,00	13.118,55	5.618,55	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	47.969,69	35.900,00	0,00	42.953,43	7.053,43	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	881,57	800,00	0,00	1.265,09	465,09	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	361,48	400,00	0,00	361,48	-38,52	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	46.726,64	34.700,00	0,00	41.326,86	6.626,86	0,00
15	Transferaufwendungen	100.622,00	106.800,00	0,00	106.842,64	42,64	0,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	100.622,00	106.800,00	0,00	106.782,00	-18,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	60,64	60,64	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.868,74	124.803,93	-4.546,07	114.467,77	-10.336,16	15.827,51
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	18,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 030108 von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5422100	sonstige Miete	25.079,28	19.600,00	0,00	22.128,02	2.528,02	0,00
5431000	Büromaterial	13.694,92	7.263,30	-5.736,70	13.318,71	6.055,41	15.799,97
5431050	Telekommunikation	3.162,13	3.350,00	0,00	3.481,56	131,56	0,00
5431100	Porto	826,60	1.000,00	0,00	1.044,51	44,51	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	5.495,61	0,00	0,00	7.099,36	7.099,36	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	17.372,76	18.000,00	0,00	19.990,75	1.990,75	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	6.134,14	7.190,63	1.190,63	999,47	-6.191,16	27,54
5431350	Bewirtung	8.080,41	2.000,00	0,00	3.114,18	1.114,18	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	13.886,04	17.700,00	0,00	4.931,53	-12.768,47	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	2.793,99	8.000,00	0,00	2.840,65	-5.159,35	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	65,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	252,88	0,00	0,00	256,74	256,74	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	14.327,25	37.200,00	0,00	33.054,48	-4.145,52	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	44,48	44,48	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	1.679,48	2.500,00	0,00	2.113,33	-386,67	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>804.226,98</b>	<b>883.110,93</b>	<b>-4.546,07</b>	<b>793.286,88</b>	<b>-89.824,05</b>	<b>15.827,51</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-575.162,61</b>	<b>-676.010,93</b>	<b>4.546,07</b>	<b>-556.093,71</b>	<b>119.917,22</b>	<b>-15.827,51</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>-575.162,61</b>	<b>-676.010,93</b>	<b>4.546,07</b>	<b>-556.093,71</b>	<b>119.917,22</b>	<b>-15.827,51</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>-575.162,61</b>	<b>-676.010,93</b>	<b>4.546,07</b>	<b>-556.093,71</b>	<b>119.917,22</b>	<b>-15.827,51</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	10.566,23	10.566,23	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	0,00	0,00	0,00	10.566,23	10.566,23	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	686.389,62	857.835,00	0,00	858.598,25	763,25	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	553,33	1.940,00	0,00	712,39	-1.227,61	0,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	562.069,13	772.188,00	0,00	842.025,86	69.837,86	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	123.767,16	83.707,00	0,00	15.860,00	-67.847,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.261.552,23</b>	<b>-1.533.845,93</b>	<b>4.546,07</b>	<b>-1.404.125,73</b>	<b>129.720,20</b>	<b>-15.827,51</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.261.552,23</b>	<b>-1.533.845,93</b>	<b>4.546,07</b>	<b>-1.404.125,73</b>	<b>129.720,20</b>	<b>-15.827,51</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 030108 von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.212,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.212,56</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	90.453,67	174.656,99	152.056,99	26.625,71	-148.031,28	132.103,28
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>90.453,67</b>	<b>174.656,99</b>	<b>152.056,99</b>	<b>26.625,71</b>	<b>-148.031,28</b>	<b>132.103,28</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-74.241,11</b>	<b>-174.656,99</b>	<b>-152.056,99</b>	<b>-26.625,71</b>	<b>148.031,28</b>	<b>-132.103,28</b>

### Investitionen von-Zumbusch-Gesamtschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Gesamtschule	2.213,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	62.231,58	174.656,99	152.056,99	26.625,71	-148.031,28	132.103,28
Anschaffung Immaterielles Vermögen Gesamtschule	6.642,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung für Gute Schule 2020 - Gesamtschule	6.226,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Gesamtschule	13.139,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Kostenträger 21272 Schulleiterbudget Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.417,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	417,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.508,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	1.361,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	59,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	87,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	114,75	114,75	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	114,75	114,75	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.925,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114,75</b>	<b>114,75</b>	<b>0,00</b>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.062,76	13.500,00	0,00	15.277,79	1.777,79	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	11.452,79	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	3.999,26	0,00	0,00	4.480,06	4.480,06	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.168,86	3.500,00	0,00	3.151,28	-348,72	0,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	871,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	1.422,50	2.000,00	0,00	4.895,20	2.895,20	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.147,55	7.500,00	0,00	2.751,25	-4.748,75	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	20.287,47	17.800,00	0,00	23.731,20	5.931,20	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	593,52	400,00	0,00	881,01	481,01	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	361,48	400,00	0,00	361,48	-38,52	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	19.332,47	17.000,00	0,00	22.488,71	5.488,71	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	60,64	60,64	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	60,64	60,64	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.970,45	78.763,30	-5.736,70	77.167,65	-1.595,65	15.799,97
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	18,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5422100	sonstige Miete	25.079,28	19.600,00	0,00	22.128,02	2.528,02	0,00
5431000	Büromaterial	13.684,92	7.263,30	-5.736,70	13.153,33	5.890,03	15.799,97
5431050	Telekommunikation	2.995,65	3.200,00	0,00	3.100,20	-99,80	0,00
5431100	Porto	826,60	1.000,00	0,00	1.040,02	40,02	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	5.435,51	0,00	0,00	6.781,28	6.781,28	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	15.556,68	18.000,00	0,00	18.221,48	221,48	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	6.129,96	4.000,00	0,00	999,47	-3.000,53	0,00
5431350	Bewirtung	7.920,86	2.000,00	0,00	2.990,12	990,12	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	13.751,16	17.700,00	0,00	3.627,98	-14.072,02	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	2.643,22	3.500,00	0,00	2.686,20	-813,80	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	65,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	252,88	0,00	0,00	256,74	256,74	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	44,48	44,48	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	1.610,48	2.500,00	0,00	2.088,33	-411,67	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>137.320,68</b>	<b>110.063,30</b>	<b>-5.736,70</b>	<b>116.237,28</b>	<b>6.173,98</b>	<b>15.799,97</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-132.395,47</b>	<b>-110.063,30</b>	<b>5.736,70</b>	<b>-116.122,53</b>	<b>-6.059,23</b>	<b>-15.799,97</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>-132.395,47</b>	<b>-110.063,30</b>	<b>5.736,70</b>	<b>-116.122,53</b>	<b>-6.059,23</b>	<b>-15.799,97</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>-132.395,47</b>	<b>-110.063,30</b>	<b>5.736,70</b>	<b>-116.122,53</b>	<b>-6.059,23</b>	<b>-15.799,97</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	553,33	1.940,00	0,00	712,39	-1.227,61	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	553,33	1.940,00	0,00	712,39	-1.227,61	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-132.948,80</b>	<b>-112.003,30</b>	<b>5.736,70</b>	<b>-116.834,92</b>	<b>-4.831,62</b>	<b>-15.799,97</b>

**Teilergebnisrechnung Kostenträger 21272 Schulleiterbudget Gesamtschule**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-132.948,80	-112.003,30	5.736,70	-116.834,92	-4.831,62	-15.799,97

### Teilfinanzrechnung Kostenträger 21272 Schulleiterbudget Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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	68.015,03	174.656,99	152.056,99	26.625,71	-148.031,28	132.103,28
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>68.015,03</b>	<b>174.656,99</b>	<b>152.056,99</b>	<b>26.625,71</b>	<b>-148.031,28</b>	<b>132.103,28</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-68.015,03</b>	<b>-174.656,99</b>	<b>-152.056,99</b>	<b>-26.625,71</b>	<b>148.031,28</b>	<b>-132.103,28</b>

### Investitionen Schulleiterbudget Gesamtschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Gesamtschule	2.213,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	62.231,58	174.656,99	152.056,99	26.625,71	-148.031,28	132.103,28
Anschaffung Immaterielles Vermögen Gesamtschule	3.570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Produktbeschreibung Allgemeine Sportangelegenheiten

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

Rita Pfeiffer

### Kurzbeschreibung

Weiterentwicklung und Förderung des Sports in der Gemeinde Herzebrock-Clarholz.  
Unterstützung und Beratung der sporttreibenden Vereine.

Dies beinhaltet insbesondere:

- Sportentwicklung und Sportstättenplanung,
- Ausstattung von Sportstätten,
- Nutzungsüberlassung von Sportstätten.

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

## Teilergebnisrechnung Produkt 080101 Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.470,15	28.500,00	0,00	23.778,53	-4.721,47	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	39.470,15	28.500,00	0,00	23.778,53	-4.721,47	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.761,14	2.950,00	0,00	2.454,34	-495,66	0,00
4411700	Entgelt für die Nutzung von Sportplätzen	766,94	750,00	0,00	766,94	16,94	0,00
4411800	Entgelt für die Nutzung von Turnhallen	1.994,20	2.200,00	0,00	1.687,40	-512,60	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	102,15	102,15	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	102,15	102,15	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	532,64	0,00	0,00	1.443,75	1.443,75	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	333,15	0,00	0,00	1.443,75	1.443,75	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	199,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>42.763,93</b>	<b>31.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.778,77</b>	<b>-3.671,23</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	25.598,09	23.103,00	0,00	23.691,83	588,83	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	14.633,33	6.168,00	0,00	5.978,84	-189,16	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	0,00	12.119,00	0,00	11.222,72	-896,28	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	0,00	925,00	0,00	826,70	-98,30	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	0,00	2.465,00	0,00	2.259,69	-205,31	0,00
5041000	Beihilfen	725,81	428,00	0,00	309,46	-118,54	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	8.446,59	642,00	0,00	2.706,49	2.064,49	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.792,36	356,00	0,00	387,93	31,93	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	9.150,91	5.776,00	0,00	3.624,80	-2.151,20	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	7.330,85	3.922,00	0,00	2.866,81	-1.055,19	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.494,61	856,00	0,00	757,99	-98,01	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	642,00	0,00	0,00	-642,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	325,45	356,00	0,00	0,00	-356,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.929,11	22.070,82	3.070,82	23.387,97	1.317,15	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	0,00	0,00	788,45	788,45	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	0,00	0,00	0,00	102,15	102,15	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.929,18	22.070,82	3.070,82	22.497,37	426,55	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	26.899,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	75.075,61	9.100,00	0,00	10.652,10	1.552,10	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	66.688,19	2.500,00	0,00	3.171,92	671,92	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	8.387,42	6.600,00	0,00	7.480,18	880,18	0,00
15	Transferaufwendungen	34.248,20	79.250,00	38.000,00	73.095,29	-6.154,71	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	33.740,20	79.250,00	38.000,00	72.945,29	-6.304,71	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	508,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.067,38	3.100,00	0,00	5.202,32	2.102,32	0,00
5431050	Telekommunikation	598,80	600,00	0,00	598,80	-1,20	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	572,18	0,00	0,00	159,57	159,57	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	832,50	0,00	0,00	865,05	865,05	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	2.063,90	2.500,00	0,00	3.578,90	1.078,90	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>191.069,30</b>	<b>142.399,82</b>	<b>41.070,82</b>	<b>139.654,31</b>	<b>-2.745,51</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-148.305,37</b>	<b>-110.949,82</b>	<b>-41.070,82</b>	<b>-111.875,54</b>	<b>-925,72</b>	<b>0,00</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>-148.305,37</b>	<b>-110.949,82</b>	<b>-41.070,82</b>	<b>-111.875,54</b>	<b>-925,72</b>	<b>0,00</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>-148.305,37</b>	<b>-110.949,82</b>	<b>-41.070,82</b>	<b>-111.875,54</b>	<b>-925,72</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 080101 Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	478.151,07	335.287,00	0,00	216.943,99	-118.343,01	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	469,63	0,00	0,00	615,22	615,22	0,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	462.899,44	316.339,00	0,00	200.118,77	-116.220,23	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	18.948,00	0,00	16.210,00	-2.738,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-626.456,44</b>	<b>-446.236,82</b>	<b>-41.070,82</b>	<b>-328.819,53</b>	<b>117.417,29</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-626.456,44</b>	<b>-446.236,82</b>	<b>-41.070,82</b>	<b>-328.819,53</b>	<b>117.417,29</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 080101 Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00	0,00	60.099,00	99,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.099,00</b>	<b>99,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	1.915,00	-8.085,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.915,00</b>	<b>-8.085,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>60.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.184,00</b>	<b>8.184,00</b>	<b>0,00</b>

### Investitionen Allgemeine Sportangelegenheiten

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Sportpauschale	-60.000,00	-60.000,00	0,00	-60.099,00	-99,00	0,00
Neuanschaffung von Sportgeräten u. a.	0,00	10.000,00	0,00	1.915,00	-8.085,00	0,00

## Produktbeschreibung Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en)

Rita Pfeiffer

### Kurzbeschreibung

Förderung des kulturellen Angebotes, der Erwachsenenbildung und der kulturellen Vereine.  
Ausbau und Organisation von Maßnahmen im Rahmen der bestehenden Städtepartnerschaften.

Dies beinhaltet insbesondere:

- VHS-Angebote,
- Erhaltung, Erschließung und Nutzbarmachung von Archivgut,
- Kulturförderung, Brauchtumspflege,
- Förderung der Städtepartnerschaften,
- Vergabe des Caspar-Ritter-von-Zumbusch-Preises.

### Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Weiterbildungsgesetz NRW, Satzung, ArchivG NW,  
Benutzungsordnung Gemeindearchiv, Förderrichtlinien

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.100,00	0,00	5.000,00	1.900,00	0,00
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	0,00	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210,00	300,00	0,00	330,00	30,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	210,00	300,00	0,00	330,00	30,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,51	1.200,00	0,00	1.299,48	99,48	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	550,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.200,00	0,00	1.299,48	99,48	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	414,68	0,00	0,00	2.452,49	2.452,49	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	381,10	0,00	0,00	2.452,49	2.452,49	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	33,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.205,19</b>	<b>4.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.081,97</b>	<b>4.481,97</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	36.055,63	35.869,00	0,00	37.948,54	2.079,54	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	16.739,51	10.239,00	0,00	10.156,23	-82,77	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	5.230,45	18.179,00	0,00	17.255,85	-923,15	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	413,63	1.387,00	0,00	1.272,71	-114,29	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	1.129,13	3.697,00	0,00	3.481,58	-215,42	0,00
5041000	Beihilfen	830,27	710,00	0,00	525,68	-184,32	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	9.662,31	1.066,00	0,00	4.597,51	3.531,51	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.050,33	591,00	0,00	658,98	67,98	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	10.468,00	9.588,00	0,00	6.157,43	-3.430,57	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	8.385,99	6.510,00	0,00	4.869,84	-1.640,16	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.709,73	1.421,00	0,00	1.287,59	-133,41	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	1.066,00	0,00	0,00	-1.066,00	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	372,28	591,00	0,00	0,00	-591,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.495,72	26.800,00	0,00	12.571,06	-14.228,94	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	4.437,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	629,16	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	1.287,88	0,00	0,00	1.294,73	1.294,73	0,00
5241150	Strom	586,00	2.800,00	0,00	0,00	-2.800,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.554,99	20.500,00	0,00	11.276,33	-9.223,67	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	160,33	200,00	0,00	155,38	-44,62	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	160,33	200,00	0,00	155,38	-44,62	0,00
15	Transferaufwendungen	140.756,42	140.300,00	0,00	134.270,04	-6.029,96	0,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	1.636,00	3.000,00	0,00	2.377,70	-622,30	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	19.361,39	12.500,00	0,00	9.540,70	-2.959,30	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.483,23	4.300,00	0,00	3.403,23	-896,77	0,00
5379000	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW	116.275,80	120.500,00	0,00	118.948,41	-1.551,59	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.349,86	39.700,00	0,00	38.133,19	-1.566,81	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00	216,00	216,00	0,00
5422100	sonstige Miete	0,00	0,00	0,00	142,80	142,80	0,00
5431050	Telekommunikation	1.153,04	1.300,00	0,00	1.070,14	-229,86	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
5431350	Bewirtung	2.147,82	0,00	0,00	6.419,03	6.419,03	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	15,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	34,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	20.000,00	23.000,00	0,00	24.800,00	1.800,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	13.500,00	0,00	54,40	-13.445,60	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	0,00	1.000,00	0,00	5.430,82	4.430,82	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>222.285,96</b>	<b>252.457,00</b>	<b>0,00</b>	<b>229.235,64</b>	<b>-23.221,36</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-221.080,77</b>	<b>-247.857,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-220.153,67</b>	<b>27.703,33</b>	<b>0,00</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>-221.080,77</b>	<b>-247.857,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-220.153,67</b>	<b>27.703,33</b>	<b>0,00</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>-221.080,77</b>	<b>-247.857,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-220.153,67</b>	<b>27.703,33</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.883,31	27.336,00	0,00	20.053,29	-7.282,71	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	2.791,31	8.050,00	0,00	3.479,29	-4.570,71	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	21.092,00	19.286,00	0,00	16.574,00	-2.712,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-244.964,08</b>	<b>-275.193,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-240.206,96</b>	<b>34.986,04</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-244.964,08</b>	<b>-275.193,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-240.206,96</b>	<b>34.986,04</b>	<b>0,00</b>



## Teilergebnisrechnung FBIII Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	338.794,94	294.424,36	0,00	182.166,85	-112.257,51	0,00
03	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	608.513,95	545.800,00	0,00	594.298,94	48.498,94	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	206,55	6.500,00	0,00	6.942,92	442,92	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.075,77	53.600,00	0,00	104.322,53	50.722,53	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	27.117,83	8.100,00	0,00	23.584,49	15.484,49	0,00
08	Aktiviert Eigenleistung	464,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.065.173,98</b>	<b>908.424,36</b>	<b>0,00</b>	<b>911.315,73</b>	<b>2.891,37</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	1.649.051,37	1.981.730,00	0,00	1.914.285,51	-67.444,49	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	20.959,80	0,00	0,00	11.962,85	11.962,85	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.302.671,35	2.359.310,49	396.010,49	1.602.663,74	-756.646,75	370.889,58
14	Bilanzielle Abschreibung	1.557.533,31	1.654.900,00	0,00	1.654.954,97	54,97	0,00
15	Transferaufwendungen	36.899,49	75.614,49	28.614,49	57.505,44	-18.109,05	16.962,28
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.471,82	151.323,00	6.500,00	98.450,97	-52.872,03	5.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.687.587,14</b>	<b>6.222.877,98</b>	<b>431.124,98</b>	<b>5.339.823,48</b>	<b>-883.054,50</b>	<b>392.851,86</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.622.413,16</b>	<b>-5.314.453,62</b>	<b>-431.124,98</b>	<b>-4.428.507,75</b>	<b>885.945,87</b>	<b>-392.851,86</b>
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>-3.622.413,16</b>	<b>-5.314.453,62</b>	<b>-431.124,98</b>	<b>-4.428.507,75</b>	<b>885.945,87</b>	<b>-392.851,86</b>
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>-3.622.413,16</b>	<b>-5.314.453,62</b>	<b>-431.124,98</b>	<b>-4.428.507,75</b>	<b>885.945,87</b>	<b>-392.851,86</b>
27	Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-3.622.413,16</b>	<b>-5.314.453,62</b>	<b>-431.124,98</b>	<b>-4.428.507,75</b>	<b>885.945,87</b>	<b>-392.851,86</b>
-	<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo</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>

## Teilfinanzrechnung FBIII Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	855.751,90	8.386.225,00	0,00	171.916,64	-8.214.308,36	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	126.874,30	150.000,00	0,00	2.008,00	-147.992,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>982.626,20</b>	<b>8.548.225,00</b>	<b>0,00</b>	<b>173.924,64</b>	<b>-8.374.300,36</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	89.410,61	1.060.554,74	370.104,74	-349,14	-1.060.903,88	563.676,18
25	Baumaßnahmen	1.442.862,97	16.306.822,11	5.230.822,11	378.872,32	-15.927.949,79	4.239.107,18
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	59.391,33	488.000,00	263.000,00	270.503,54	-217.496,46	179.844,94
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>1.591.664,91</b>	<b>17.855.376,85</b>	<b>5.863.926,85</b>	<b>649.026,72</b>	<b>-17.206.350,13</b>	<b>4.982.628,30</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-609.038,71</b>	<b>-9.307.151,85</b>	<b>-5.863.926,85</b>	<b>-475.102,08</b>	<b>8.832.049,77</b>	<b>-4.982.628,30</b>

## Produktbeschreibung Bauverwaltung

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en)

Shivan Mehyadin

Sandra Pelkmann (Vertretung)

### Kurzbeschreibung

Beratung von Bauinteressierten in gestalterischen, planungsrechtlichen und bauordnungsrechtlichen Fragen. Allgemeine Leistungen im Rahmen der bauordnungsrechtlichen Zuständigkeit der Gemeinde.

Dies sind insbesondere:

- Bauberatung und planungsrechtliche Stellungnahmen zu Bauanträgen,
- Freistellungsverfahren nach § 63 BauO NRW,
- Widmung, Einziehung, Teileinziehung von Straßen, Wegen und Plätzen,
- Straßenbenennungen und Umbenennungen sowie Grundstücksnummerierungen (Zuweisung von Hausnummern)
- Stellplatzablösung,
- Betreuung eines Geo-Informationssystems.

Pflege, Schutz und Erhalt von Denkmälern im Rahmen der Zuständigkeit als untere Denkmalbehörde.

- Beratung in Angelegenheiten der Denkmalpflege,
- Erteilung denkmalrechtlicher Erlaubnisse.
- Erstellen von Steuerbescheinigungen gem. § 36 DSchG

### Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Baunutzungsverordnung, Vermessungs- und Katastergesetz NRW, Denkmalschutzgesetz NRW, Ortsrecht

## Teilergebnisrechnung Produkt 100101 Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.200,00	7.200,00	0,00	6.883,47	-316,53	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	7.200,00	7.200,00	0,00	6.883,47	-316,53	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.270,82	500,00	0,00	350,00	-150,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	2.270,82	500,00	0,00	350,00	-150,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	686,75	0,00	0,00	4.288,33	4.288,33	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	686,75	0,00	0,00	4.288,33	4.288,33	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.157,57</b>	<b>7.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.521,80</b>	<b>3.821,80</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	130.414,08	94.399,00	0,00	124.484,21	30.085,21	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	83.474,68	73.447,00	0,00	89.808,27	16.361,27	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.652,70	5.686,00	0,00	6.597,72	911,72	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	17.338,91	15.266,00	0,00	17.875,05	2.609,05	0,00
5041000	Beihilfen	1.496,21	0,00	0,00	919,17	919,17	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	17.411,92	0,00	0,00	8.039,00	8.039,00	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	344,84	0,00	0,00	92,74	92,74	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.694,82	0,00	0,00	1.152,26	1.152,26	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	18.863,83	0,00	0,00	10.766,59	10.766,59	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	15.111,92	0,00	0,00	8.515,17	8.515,17	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	3.081,00	0,00	0,00	2.251,42	2.251,42	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	670,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104,00	72.000,00	0,00	0,00	-72.000,00	70.000,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	70.000,00	0,00	0,00	-70.000,00	70.000,00
15	Transferaufwendungen	6.659,49	31.714,49	19.714,49	14.752,21	-16.962,28	16.962,28
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	2.717,50	2.717,50	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.659,49	31.714,49	19.714,49	12.034,71	-19.679,78	16.962,28
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	145,22	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
5431100	Porto	29,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	58,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	7,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>156.186,62</b>	<b>199.913,49</b>	<b>19.714,49</b>	<b>150.003,01</b>	<b>-49.910,48</b>	<b>86.962,28</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-146.029,05</b>	<b>-192.213,49</b>	<b>-19.714,49</b>	<b>-138.481,21</b>	<b>53.732,28</b>	<b>-86.962,28</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>-146.029,05</b>	<b>-192.213,49</b>	<b>-19.714,49</b>	<b>-138.481,21</b>	<b>53.732,28</b>	<b>-86.962,28</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>-146.029,05</b>	<b>-192.213,49</b>	<b>-19.714,49</b>	<b>-138.481,21</b>	<b>53.732,28</b>	<b>-86.962,28</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	324,03	324,03	0,00
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	0,00	0,00	0,00	324,03	324,03	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.262,00	22.913,00	0,00	22.010,00	-903,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.262,00	22.913,00	0,00	22.010,00	-903,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-163.291,05</b>	<b>-215.126,49</b>	<b>-19.714,49</b>	<b>-160.167,18</b>	<b>54.959,31</b>	<b>-86.962,28</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-163.291,05</b>	<b>-215.126,49</b>	<b>-19.714,49</b>	<b>-160.167,18</b>	<b>54.959,31</b>	<b>-86.962,28</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 100101 Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>25.840,00</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>25.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Investitionen Bauverwaltung

Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Stellplatzablöse	-25.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Produktbeschreibung Räumliche Planung und Entwicklung

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en)

Herr Brandes/Frau Dilmenc

### Kurzbeschreibung

Städtebauliche Entwicklungsplanung, Bauleitplanung und Verkehrsplanung

Dies beinhaltet insbesondere:

- Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung,
- Aufstellung von Bauleitplänen,
- Betreuung und Koordination von gemeindlichen Entwicklungsmaßnahmen,
- Städtebauliche Planungen,
- Entwicklung von Sanierungskonzepten und Städtebauförderung,
- Dorferneuerung,
- Ausgleichs- und Ersatzflächen,
- Verkehrsentwicklungsplanung (einschl. Planungen zu ÖPNV) und Verkehrsuntersuchungen,
- Demografie,
- Kommunale Wärmeplanung.

### Auftragsgrundlage

Raumordnungsgesetz, Landesplanungsgesetz, Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Lärmschutzverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz, Ortsrecht, Baunutzungsverordnung

### Zielerreichung

Die Produktziele für das Haushaltsjahr wurden wie folgt erreicht:

Im Jahr 2023 wurde keines der Produktziele abschließend erreicht. Alle Ziele befinden sich auch im Jahr 2024 noch in der Bearbeitung.

## Teilergebnisrechnung Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.421,14	97.500,00	0,00	-21.200,00	-118.700,00	0,00
4140500	Zuweisung vom Bund	36.421,14	82.500,00	0,00	0,00	-82.500,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	15.000,00	0,00	-21.200,00	-36.200,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.172,50	1.000,00	0,00	1.120,00	120,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	1.172,50	1.000,00	0,00	1.120,00	120,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.717,85	0,00	0,00	905,95	905,95	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.717,85	0,00	0,00	905,95	905,95	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	38,15	0,00	0,00	238,25	238,25	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	38,15	0,00	0,00	238,25	238,25	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>39.349,64</b>	<b>98.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.935,80</b>	<b>-117.435,80</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	182.065,42	300.550,00	0,00	274.099,28	-26.450,72	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	141.424,13	235.620,00	0,00	215.801,26	-19.818,74	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	11.286,71	18.203,00	0,00	16.011,58	-2.191,42	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	27.989,31	46.727,00	0,00	41.719,62	-5.007,38	0,00
5041000	Beihilfen	83,12	0,00	0,00	51,06	51,06	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	967,32	0,00	0,00	446,60	446,60	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	19,16	0,00	0,00	5,15	5,15	0,00
5051110	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit tar.A.	90,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	205,26	0,00	0,00	64,01	64,01	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	1.047,98	0,00	0,00	598,13	598,13	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	839,54	0,00	0,00	473,06	473,06	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	171,17	0,00	0,00	125,07	125,07	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	37,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.540,93	423.443,02	5.943,02	236.309,73	-187.133,29	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.232,40	140.000,00	0,00	120.412,97	-19.587,03	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	133.202,26	268.443,02	5.943,02	89.541,65	-178.901,37	0,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	38.106,27	15.000,00	0,00	26.355,11	11.355,11	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	102,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	102,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	21.900,00	42.400,00	8.900,00	27.028,34	-15.371,66	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	21.900,00	42.400,00	8.900,00	27.028,34	-15.371,66	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000,00	0,00	398,33	-2.601,67	0,00
5431000	Büromaterial	0,00	0,00	0,00	201,93	201,93	0,00
5431100	Porto	0,00	0,00	0,00	196,40	196,40	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>390.657,20</b>	<b>769.393,02</b>	<b>14.843,02</b>	<b>538.433,81</b>	<b>-230.959,21</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-351.307,56</b>	<b>-670.893,02</b>	<b>-14.843,02</b>	<b>-557.369,61</b>	<b>113.523,41</b>	<b>0,00</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>-351.307,56</b>	<b>-670.893,02</b>	<b>-14.843,02</b>	<b>-557.369,61</b>	<b>113.523,41</b>	<b>0,00</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>-351.307,56</b>	<b>-670.893,02</b>	<b>-14.843,02</b>	<b>-557.369,61</b>	<b>113.523,41</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.782,00	18.948,00	0,00	16.210,00	-2.738,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	18.948,00	0,00	16.210,00	-2.738,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-366.089,56</b>	<b>-689.841,02</b>	<b>-14.843,02</b>	<b>-573.579,61</b>	<b>116.261,41</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-366.089,56</b>	<b>-689.841,02</b>	<b>-14.843,02</b>	<b>-573.579,61</b>	<b>116.261,41</b>	<b>0,00</b>

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

## Teilergebnisrechnung Produkt 130102 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.141,65	100.500,00	0,00	123.980,46	23.480,46	0,00
4321250	Friedhofsgebühren	105.596,65	91.000,00	0,00	107.243,46	16.243,46	0,00
4321300	Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle	3.465,00	2.500,00	0,00	5.425,00	2.925,00	0,00
4321400	Gebühren für die Benutzung der Friedhofskapelle	10.080,00	7.000,00	0,00	11.312,00	4.312,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.494,71	10.100,00	0,00	21.999,75	11.899,75	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	0,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	1.124,71	0,00	0,00	1.869,75	1.869,75	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	18.370,00	0,00	0,00	20.130,00	20.130,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	420,57	0,00	0,00	10,57	10,57	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	10,57	10,57	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	19,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591700	Erstattung Abrechnung Gebühren GW lt. Bescheid	401,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>139.056,93</b>	<b>110.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145.990,78</b>	<b>35.390,78</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	43.797,17	46.403,00	0,00	50.531,12	4.128,12	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	33.970,28	36.103,00	0,00	39.676,34	3.573,34	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.666,42	2.792,00	0,00	2.904,04	112,04	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.160,47	7.508,00	0,00	7.950,74	442,74	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.384,51	58.700,00	6.000,00	27.560,14	-31.139,86	13.000,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	275,93	0,00	0,00	701,67	701,67	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	21.358,64	0,00	0,00	19.241,82	19.241,82	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	167,74	38.000,00	0,00	412,80	-37.587,20	8.000,00
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	316,00	0,00	0,00	300,48	300,48	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	3.928,37	8.700,00	0,00	4.577,17	-4.122,83	0,00
5241250	Müll	842,00	0,00	0,00	888,00	888,00	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	206,78	0,00	0,00	1.335,20	1.335,20	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	138,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,20	0,00	0,00	103,00	103,00	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	0,00	12.000,00	6.000,00	0,00	-12.000,00	5.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	9.690,18	9.700,00	0,00	9.627,23	-72,77	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	7.571,27	7.600,00	0,00	7.571,28	-28,72	0,00
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.150,00	1.200,00	0,00	1.150,00	-50,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	968,91	900,00	0,00	905,95	5,95	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.140,89	2.140,89	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	2.140,89	2.140,89	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.725,20	35.000,00	0,00	30.375,42	-4.624,58	0,00
5429000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	28.659,99	33.000,00	0,00	27.364,49	-5.635,51	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	171,20	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.374,01	2.000,00	0,00	2.474,93	474,93	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	130,00	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	390,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>111.597,06</b>	<b>149.803,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>120.234,80</b>	<b>-29.568,20</b>	<b>13.000,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>27.459,87</b>	<b>-39.203,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>25.755,98</b>	<b>64.958,98</b>	<b>-13.000,00</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>27.459,87</b>	<b>-39.203,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>25.755,98</b>	<b>64.958,98</b>	<b>-13.000,00</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>27.459,87</b>	<b>-39.203,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>25.755,98</b>	<b>64.958,98</b>	<b>-13.000,00</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 130102 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	161,85	161,85	0,00
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	0,00	0,00	0,00	161,85	161,85	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.705,83	147.655,00	0,00	141.986,46	-5.668,54	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	119.610,83	126.910,00	0,00	125.048,46	-1.861,54	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.095,00	20.745,00	0,00	16.938,00	-3.807,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-108.245,96</b>	<b>-186.858,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-116.068,63</b>	<b>70.789,37</b>	<b>-13.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-108.245,96</b>	<b>-186.858,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-116.068,63</b>	<b>70.789,37</b>	<b>-13.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 130102 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34,90</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	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>34,90</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Friedhof

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Sonderposten Zentrales Denkmal - Stele - Friedhof	-34,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegliches Vermögen/GVG	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
Sitzgelegenheiten Friedhof	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00

<b>Produktbeschreibung Grünanlagen</b>	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Planen, Bauen, Umwelt	<b>Verantwortliche Person(en)</b> Gabriele Höft
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planung und Unterhaltung von Kinderspielflächen,</li> <li>- Planung und Unterhaltung der Grünflächen und Kompensationsflächen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Baugesetzbuch, Landeswassergesetz, Landesforstgesetz, Verordnung zum Schutz von Landschaftsteilen im Kreis Gütersloh, Naturdenkmalverordnung des Kreises Gütersloh, Ortsrecht

## Teilfinanzrechnung Produkt 130103 Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	90.200,00	90.200,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.200,00</b>	<b>90.200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.200,00</b>	<b>90.200,00</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Grünanlagen

Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Förderung ISEK Pumptrack	-179.687,93	0,00	0,00	-57.312,07	-57.312,07	0,00
Förderung ISEK Soccerfeld	-89.464,89	0,00	0,00	-28.535,11	-28.535,11	0,00
Förderung ISEK Skaterbahn- Pyramide	-13.647,18	0,00	0,00	-4.352,82	-4.352,82	0,00
Pumptrack ISEK	17.225,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soccerfeld ISEK	2.528,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Produktbeschreibung Umwelt- und Klimaschutz

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en)

Caroline Hüttemann

### Kurzbeschreibung

#### Klimaschutz

- Umsetzung des Klimaschutzkonzepts,
- Koordination und Durchführung von Klimaschutzmaßnahmen,
- Öffentlichkeitsarbeit und Beratung,
- Aufbau und Begleitung eines Netzwerkes für Klimaschutzakteure,
- Monitoring und Controlling der umzusetzenden Maßnahmen.

#### Umweltschutz

- Koordination und Durchführung von Umweltschutzmaßnahmen,
- Umweltberatung,
- Beratung und Sensibilisierung von Bürgern in Umweltfragen,
- Anlegen eines Klimawaldes.

### Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW, Verpackungsverordnung, Bundes- /Landesimmissionsschutzgesetz, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Baugesetzbuch, Landeswassergesetz, Landesforstgesetz, Ortsrecht, Bundes- / Landesklimaschutzgesetz

## Teilergebnisrechnung Produkt 140101 Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.507,79	42.524,36	0,00	1.607,78	-40.916,58	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	50.000,00	41.524,36	0,00	0,00	-41.524,36	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.007,79	1.000,00	0,00	1.007,78	7,78	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	5.366,96	5.366,96	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00	4.911,96	4.911,96	0,00
4321150	Standgelder	0,00	0,00	0,00	455,00	455,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	816,00	816,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	816,00	816,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	565,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	763,01	0,00	0,00	8.340,74	8.340,74	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	39,81	39,81	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	763,01	0,00	0,00	8.300,93	8.300,93	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>52.836,00</b>	<b>42.524,36</b>	<b>0,00</b>	<b>16.131,48</b>	<b>-26.392,88</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	91.683,09	125.001,00	0,00	113.138,52	-11.862,48	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	68.464,64	97.337,00	0,00	88.605,81	-8.731,19	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.181,46	7.537,00	0,00	6.568,33	-968,67	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	16.584,93	20.127,00	0,00	17.964,38	-2.162,62	0,00
5051110	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit tar.A.	452,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.194,40	52.855,71	15.355,71	-3.644,67	-56.500,38	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	0,00	0,00	0,00	188,80	188,80	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	2.832,02	0,00	0,00	559,59	559,59	0,00
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	27.519,88	0,00	0,00	-11.051,02	-11.051,02	0,00
5279000	Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.983,00	51.855,71	15.355,71	6.598,46	-45.257,25	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	59,50	0,00	0,00	59,50	59,50	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.762,05	1.700,00	0,00	1.762,08	62,08	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	347,51	300,00	0,00	347,53	47,53	0,00
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	1.414,54	1.400,00	0,00	1.414,55	14,55	0,00
15	Transferaufwendungen	8.340,00	500,00	0,00	13.584,00	13.084,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	8.340,00	500,00	0,00	13.584,00	13.084,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.969,46	13.124,00	4.000,00	10.630,62	-2.493,38	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	79,00	767,00	0,00	0,00	-767,00	0,00
5412200	Reisekosten	0,00	357,00	0,00	0,00	-357,00	0,00
5431000	Büromaterial	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	2.277,11	11.300,00	4.000,00	4.727,42	-6.572,58	0,00
5431350	Bewirtung	0,00	300,00	0,00	264,46	-35,54	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	0,00	0,00	0,00	82,28	82,28	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	20,80	200,00	0,00	3.526,01	3.326,01	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	100,00	0,00	12,00	-88,00	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	2,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	590,00	0,00	0,00	2.018,45	2.018,45	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>140.949,00</b>	<b>193.180,71</b>	<b>19.355,71</b>	<b>135.470,55</b>	<b>-57.710,16</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-88.113,00</b>	<b>-150.656,35</b>	<b>-19.355,71</b>	<b>-119.339,07</b>	<b>31.317,28</b>	<b>0,00</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>-88.113,00</b>	<b>-150.656,35</b>	<b>-19.355,71</b>	<b>-119.339,07</b>	<b>31.317,28</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 140101 Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<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>-88.113,00</b>	<b>-150.656,35</b>	<b>-19.355,71</b>	<b>-119.339,07</b>	<b>31.317,28</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.780,91	30.017,00	0,00	27.147,72	-2.869,28	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	7.998,91	10.630,00	0,00	10.937,72	307,72	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	19.387,00	0,00	16.210,00	-3.177,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-110.893,91</b>	<b>-180.673,35</b>	<b>-19.355,71</b>	<b>-146.486,79</b>	<b>34.186,56</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-110.893,91</b>	<b>-180.673,35</b>	<b>-19.355,71</b>	<b>-146.486,79</b>	<b>34.186,56</b>	<b>0,00</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 140101 Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.484,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.484,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	7.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.484,24</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>

### Investitionen Umwelt- und Klimaschutz

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Naturschutzbeiträge	-4.484,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Biotop Schemmwiese – Zäune Umweltschutz	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	7.000,00

## Produktbeschreibung Öffentliche Verkehrsflächen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en)

Davina Osthues/Rasim Davulcu

### Kurzbeschreibung

Bau, Unterhaltung und Verwaltung von funktionsgerechten Straßen, Wegen und Plätze;  
bauliche Maßnahmen für das ÖPNV-Angebot.

Aufgabenschwerpunkte sind insbesondere:

- Neu-, Aus- und Umbau sowie Unterhaltung von Straßen, Geh- und Radwegen, Parkplätzen und sonstigen öffentlichen Wegen und Plätzen,
- Unterhaltung, Sanierung und Erneuerung von Brücken (nach dem Brückenkataster),
- Fortschreibung der Straßendatenbank,
- Bauliche Maßnahmen für das ÖPNV-Angebot.

### Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Bundesfernstraßengesetz, Landschaftsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NRW, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, DIN-Vorschriften, Ortsrecht

## Teilergebnisrechnung Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.940,38	108.300,00	0,00	99.783,74	-8.516,26	0,00
4140500	Zuweisung vom Bund	0,00	0,00	0,00	-25.987,50	-25.987,50	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	-4.950,00	-4.950,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	191.940,38	108.300,00	0,00	130.721,24	22.421,24	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	485.756,48	443.800,00	0,00	463.593,52	19.793,52	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00	99,00	99,00	0,00
4371000	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge	485.756,48	443.800,00	0,00	463.494,52	19.694,52	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	142,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	23.318,23	7.600,00	0,00	10.140,41	2.540,41	0,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	99,42	0,00	0,00	224,25	224,25	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	8.517,90	7.600,00	0,00	9.664,43	2.064,43	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	38,15	0,00	0,00	238,25	238,25	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	13,48	13,48	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	14.662,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>701.157,21</b>	<b>560.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>573.517,67</b>	<b>13.317,67</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	151.165,68	200.446,00	0,00	179.863,25	-20.582,75	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	115.885,86	158.741,00	0,00	140.581,33	-18.159,67	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	9.228,13	10.957,00	0,00	10.428,97	-528,03	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	24.776,81	30.748,00	0,00	28.286,13	-2.461,87	0,00
5041000	Beihilfen	83,12	0,00	0,00	51,06	51,06	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	967,33	0,00	0,00	446,60	446,60	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	19,16	0,00	0,00	5,15	5,15	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	205,27	0,00	0,00	64,01	64,01	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	1.047,99	0,00	0,00	598,13	598,13	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	839,55	0,00	0,00	473,06	473,06	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	171,17	0,00	0,00	125,07	125,07	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	37,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	523.315,97	907.684,03	196.184,03	699.746,70	-207.937,33	207.937,33
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	1.088,71	0,00	0,00	133,88	133,88	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	-44,01	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	170.500,14	408.184,03	128.184,03	277.069,71	-131.114,32	131.114,32
5241150	Strom	79.838,20	75.000,00	0,00	67.440,45	-7.559,55	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	247.270,70	300.000,00	0,00	317.517,02	17.517,02	0,00
5241250	Müll	229,00	0,00	0,00	630,00	630,00	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	1.505,22	0,00	0,00	1.826,92	1.826,92	0,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	66,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	19.652,73	46.000,00	12.000,00	33.550,21	-12.449,79	12.449,79
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.500,00	0,00	0,00	-5.500,00	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	892,50	63.000,00	56.000,00	892,50	-62.107,50	62.107,50
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	2.316,03	10.000,00	0,00	662,01	-9.337,99	2.265,72
14	Bilanzielle Abschreibung	1.330.876,93	1.303.800,00	0,00	1.334.248,10	30.448,10	0,00
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	15.860,92	0,00	0,00	6.344,36	6.344,36	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	1.309.454,79	1.298.200,00	0,00	1.322.219,76	24.019,76	0,00
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	5.561,22	5.600,00	0,00	5.683,98	83,98	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.379,86	40.500,00	0,00	9.946,00	-30.554,00	0,00
5431100	Porto	0,00	0,00	0,00	593,39	593,39	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	0,00	10.000,00	0,00	9.352,61	-647,39	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	42.379,86	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.048.786,43</b>	<b>2.453.430,03</b>	<b>196.184,03</b>	<b>2.224.402,18</b>	<b>-229.027,85</b>	<b>207.937,33</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.347.629,22</b>	<b>-1.893.230,03</b>	<b>-196.184,03</b>	<b>-1.650.884,51</b>	<b>242.345,52</b>	<b>-207.937,33</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>-1.347.629,22</b>	<b>-1.893.230,03</b>	<b>-196.184,03</b>	<b>-1.650.884,51</b>	<b>242.345,52</b>	<b>-207.937,33</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>-1.347.629,22</b>	<b>-1.893.230,03</b>	<b>-196.184,03</b>	<b>-1.650.884,51</b>	<b>242.345,52</b>	<b>-207.937,33</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	227.847,06	265.957,00	0,00	222.339,89	-43.617,11	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	213.065,06	246.570,00	0,00	206.129,89	-40.440,11	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	19.387,00	0,00	16.210,00	-3.177,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.575.476,28</b>	<b>-2.159.187,03</b>	<b>-196.184,03</b>	<b>-1.873.224,40</b>	<b>285.962,63</b>	<b>-207.937,33</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.575.476,28</b>	<b>-2.159.187,03</b>	<b>-196.184,03</b>	<b>-1.873.224,40</b>	<b>285.962,63</b>	<b>-207.937,33</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	547.077,00	8.025.000,00	0,00	60.840,00	-7.964.160,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	122.390,06	150.000,00	0,00	2.008,00	-147.992,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>669.467,06</b>	<b>8.175.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.848,00</b>	<b>-8.112.152,00</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-9.912,00	-9.912,00	0,00
25	Baumaßnahmen	938.193,99	16.306.822,11	5.230.822,11	378.190,09	-15.928.632,02	4.239.107,18
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	3.348,48	3.348,48	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>938.193,99</b>	<b>16.306.822,11</b>	<b>5.230.822,11</b>	<b>371.626,57</b>	<b>-15.935.195,54</b>	<b>4.239.107,18</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-268.726,93</b>	<b>-8.131.822,11</b>	<b>-5.230.822,11</b>	<b>-308.778,57</b>	<b>7.823.043,54</b>	<b>-4.239.107,18</b>

## Investitionen Öffentliche Verkehrsflächen

Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Förderung baulicher Maßnahmen ÖPNV	0,00	0,00	0,00	12.600,00	12.600,00	0,00
Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen BauGB)	-138.110,59	0,00	0,00	-1.027,58	-1.027,58	0,00
Stellplatzablöse	0,00	0,00	0,00	-9.690,00	-9.690,00	0,00
Erschließungsbeiträge An der Dicken Linde (KAG)	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Erschließungsbeitrag Bahnhofsumfeld Clarholz (KAG)	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
ISEK Fördermittel zu Platzgestaltung Denkmalplatz	0,00	-550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00
ISEK Förderm. Umgestalt. Debusstr. u. Denkmalplatz	0,00	-675.000,00	0,00	-27.500,00	647.500,00	0,00
Lückenschluss Prozessionsweg/Prickartzweg (KAG)	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00
Zuwendungen Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00	-250,00	-250,00	0,00
Förderung Breitbandausbau weiße Flecken	0,00	-6.300.000,00	0,00	0,00	6.300.000,00	0,00
Förderung zur Modernisierung ländlicher Infrastruk	-197.077,00	-500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
Förderung Bushaltestelle Samholzstr./Bahnhofvorpl	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel zur Erneuerung Industriestraße	0,00	0,00	0,00	-27.889,76	-27.889,76	0,00
ISEK Fördermittel zum Paul-Craemer-Platz	0,00	0,00	0,00	-8.110,24	-8.110,24	0,00
Holzofstraße	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
Sanierung Brückenbauwerke	1.981,35	1.063.582,79	603.582,79	127.923,67	-935.659,12	935.659,12
Errichtung Straßenbeleuchtung	0,00	146.000,00	120.000,00	19.192,83	-126.807,17	126.807,17
Erneuerung Im Fahlenland/Wiesenstr.	0,00	576.597,76	576.597,76	2.665,60	-573.932,16	573.932,16
Erneuerung Industriestraße	0,00	630.574,73	630.574,73	22.790,52	-607.784,21	0,00
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer-Brockmann-Weg	0,00	480.125,00	480.125,00	25.125,00	-455.000,00	455.000,00
Endausbau Auf der Höfte/Grothuskamp	10.867,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Teilabschnitt Dieselstraße	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
Brockner Straße / Teilabschnitt Bahnunterführung	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
Lückenschluss Prozessionsweg Prickartzweg	824,00	60.823,16	60.823,16	0,00	-60.823,16	0,00
Planung Baugebiet Postweg-Mitte/Dieksheide	0,00	785.000,00	245.000,00	17.200,00	-767.800,00	0,00
Planung Umgestaltung /Erneuerung Blumenstr. 2.BA	0,00	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
ISEK Platzgestaltung Denkmalplatz	0,00	1.149.000,00	49.000,00	0,00	-1.149.000,00	0,00
ISEK Aufwertung und Umgestaltung Debusstraße	54.961,34	1.425.038,66	75.038,66	0,00	-1.425.038,66	0,00
Endausbau Feldbusch	0,00	300.000,00	300.000,00	4.136,44	-295.863,56	295.863,56
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.926,43
ISEK Erneuerung Industriestraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607.784,21
städtebaul. Entwicklung - Gräftenweg 2. BA	3.845,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bahnhofsumfeld Stauvermannsweg	455.675,98	244.454,76	244.454,76	127.561,02	-116.893,74	0,00
Radwegeprovisorium an der Samholzstraße	2.679,05	72.661,84	72.661,84	8.317,53	-64.344,31	64.344,31
Anteilige Kosten RW-Entwässerung	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
Breitbandausbau Außenbereich weiße Flecken	28.379,20	7.671.620,80	1.371.620,80	0,00	-7.671.620,80	0,00
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	372.435,66	1.045.631,18	195.631,18	24.840,96	-1.020.790,22	1.020.790,22
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	6.545,00	160.711,43	160.711,43	1.785,00	-158.926,43	0,00
Umsetzung Kleinmaßnahmen aus Mobilitätskonzept	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00

## Produktbeschreibung Bauhof

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en)

Christian Pohlmeyer

### Kurzbeschreibung

Serviceleistungen für alle Produktbereiche der Gemeinde, Unterhaltung und Pflege von gemeindlichen Liegenschaften

Das sind insbesondere:

- Unterhaltung, Pflege und Neuanlagen von Grünanlagen und Kinderspielplätzen,
- Friedhofsunterhaltung,
- Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen inklusive Verkehrsbeschilderung,
- Winterdienst,
- Gewässerunterhaltung,
- einzelne Maßnahmen zur Gebäudeunterhaltung.

### Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Aufträge des Bürgermeisters und der Fachbereiche sowie sonstiger Dienststellen, DIN und EN Normen, GUV-Vorschriften

## Teilergebnisrechnung Produkt 010105 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	221,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	206,55	6.000,00	0,00	1.631,55	-4.368,45	0,00
4461000	Verkaufserlöse	206,55	6.000,00	0,00	1.631,55	-4.368,45	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.597,73	40.500,00	0,00	79.130,02	38.630,02	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	55.597,73	40.000,00	0,00	78.727,10	38.727,10	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	500,00	0,00	402,92	-97,08	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.271,86	500,00	0,00	272,15	-227,85	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	272,15	272,15	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	1.271,86	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
08	Aktivierete Eigenleistung	464,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4711000	Aktivierete Eigenleistungen	464,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>57.762,48</b>	<b>47.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81.033,72</b>	<b>34.033,72</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	1.001.173,97	1.154.861,00	0,00	1.108.912,39	-45.948,61	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	775.524,88	899.103,00	0,00	871.072,44	-28.030,56	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	62.635,40	69.400,00	0,00	64.415,29	-4.984,71	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	163.013,69	186.358,00	0,00	173.424,66	-12.933,34	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.322,79	131.000,00	0,00	96.677,97	-34.322,03	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	1.523,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	3.522,40	0,00	0,00	1.414,77	1.414,77	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	7.325,74	0,00	0,00	780,20	780,20	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	39.315,86	0,00	0,00	31,90	31,90	0,00
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	63.875,37	40.000,00	0,00	37.966,64	-2.033,36	0,00
5251100	Treibstoffe	54.788,99	75.000,00	0,00	52.162,47	-22.837,53	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.831,21	16.000,00	0,00	4.105,94	-11.894,06	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	9.934,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	205,71	0,00	0,00	66,05	66,05	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	101.344,49	91.400,00	0,00	96.781,65	5.381,65	0,00
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	90.064,59	82.400,00	0,00	87.592,29	5.192,29	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	11.279,90	9.000,00	0,00	9.189,36	189,36	0,00
15	Transferaufwendungen	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.932,25	38.000,00	0,00	29.484,47	-8.515,53	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	16.501,97	15.000,00	0,00	15.189,17	189,17	0,00
5422100	sonstige Miete	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5423000	Leasing	0,00	4.200,00	0,00	0,00	-4.200,00	0,00
5431050	Telekommunikation	1.891,76	2.000,00	0,00	1.810,68	-189,32	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.306,50	7.000,00	0,00	2.264,47	-4.735,53	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.008,70	6.000,00	0,00	6.404,19	404,19	0,00
5441300	Kfz-Steuer	3.012,00	2.700,00	0,00	3.137,00	437,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	678,96	678,96	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	210,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.313.883,50</b>	<b>1.415.261,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.331.856,48</b>	<b>-83.404,52</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.256.121,02</b>	<b>-1.368.261,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250.822,76</b>	<b>117.438,24</b>	<b>0,00</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>-1.256.121,02</b>	<b>-1.368.261,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250.822,76</b>	<b>117.438,24</b>	<b>0,00</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>

## Teilergebnisrechnung Produkt 010105 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.256.121,02</b>	<b>-1.368.261,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250.822,76</b>	<b>117.438,24</b>	<b>0,00</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.265.010,96	1.395.205,00	0,00	1.223.805,08	-171.399,92	0,00
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	1.265.010,96	1.395.205,00	0,00	1.223.805,08	-171.399,92	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.819,00	26.944,00	0,00	22.621,00	-4.323,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	21.819,00	26.944,00	0,00	22.621,00	-4.323,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-12.929,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.638,68</b>	<b>-49.638,68</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-12.929,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.638,68</b>	<b>-49.638,68</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 010105 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
19	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.000,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.963,45	427.000,00	263.000,00	267.155,06	-159.844,94	159.844,94
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>51.963,45</b>	<b>427.000,00</b>	<b>263.000,00</b>	<b>267.155,06</b>	<b>-159.844,94</b>	<b>159.844,94</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-51.963,45</b>	<b>-415.000,00</b>	<b>-263.000,00</b>	<b>-267.155,06</b>	<b>147.844,94</b>	<b>-159.844,94</b>

## Investitionen Bauhof

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Verkauf von Altfahrzeugen und Geräten	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
Beschaffung Fahr- und Werkzeugen, Maschinen u.a.	16.646,27	413.750,00	263.000,00	261.575,00	-152.175,00	159.844,94
Beschaffung von Kleingeräten	0,00	13.250,00	0,00	0,00	-13.250,00	0,00
Ford Transit Custom GT-HC 00	35.753,06	0,00	0,00	5.580,06	5.580,06	0,00

<b>Produktbeschreibung Gewässer</b>	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Planen, Bauen, Umwelt	<b>Verantwortliche Person(en)</b> Gabriele Höft
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Maßnahmen zur Pflege und Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung und zum Hochwasserschutz.</p> <p>Dies sind insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterhaltung der Wasserläufe und Durchlässe</li> <li>- Regulierung und Ausbau von Gewässern</li> <li>- Aufwendungen und Maßnahmen zum Hochwasserschutz</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW

## Teilergebnisrechnung Produkt 130101 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
14	Bilanzielle Abschreibung	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-0,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>-0,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>-0,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-0,08</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>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-0,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Produktbeschreibung Gewässer und Grünanlagen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en)

Sascha Zelesnik-Hartmann

### Kurzbeschreibung

- Planung und Unterhaltung der Grünflächen und Kompensationsflächen
- Planung und Unterhaltung der Mehrgenerationen-, Sport-, Bolz- und Spielplätze
- Maßnahmen zum Hochwasserschutz und zur Pflege und Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung

### Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz, Landesnaturschutzgesetz NRW, Bundesartenschutzverordnung, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Naturdenkmalverordnung und Schutz von Landschaftsteilen im Kreis Gütersloh, Landesforstgesetz, Baugesetzbuch, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Gemeindegesetz

## Teilergebnisrechnung Produkt 130104 Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.504,23	38.900,00	0,00	95.091,86	56.191,86	0,00
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.618,98	5.500,00	0,00	5.603,23	103,23	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	45.885,25	33.400,00	0,00	89.488,63	56.088,63	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	172,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	4.495,37	4.495,37	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	4.495,37	4.495,37	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.558,16	3.000,00	0,00	2.286,81	-713,19	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	10.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	320,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.617,40	3.000,00	0,00	2.286,81	-713,19	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	610,22	0,00	0,00	190,09	190,09	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	17,00	0,00	0,00	17,00	17,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	370,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	173,09	173,09	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	135,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591700	Erstattung Abrechnung Gebühren GW lt. Bescheid	86,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>64.845,11</b>	<b>41.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102.064,13</b>	<b>60.164,13</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	48.751,96	60.070,00	0,00	63.256,74	3.186,74	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	35.991,09	46.826,00	0,00	49.658,95	2.832,95	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.080,06	3.320,00	0,00	3.390,35	70,35	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	9.319,15	9.924,00	0,00	10.207,44	283,44	0,00
5051110	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit tar.A.	361,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	361.232,02	713.627,73	172.527,73	546.595,76	-167.031,97	79.952,25
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	3.328,85	0,00	0,00	39.841,56	39.841,56	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	54.137,77	43.000,00	0,00	68.793,04	25.793,04	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	199.685,43	527.658,23	168.658,23	299.761,72	-227.896,51	79.952,25
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	4.537,63	12.000,00	0,00	6.337,63	-5.662,37	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	10.466,62	22.500,00	0,00	6.976,18	-15.523,82	0,00
5241150	Strom	6.523,65	3.800,00	0,00	6.182,59	2.382,59	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	8.212,26	7.200,00	0,00	2.568,42	-4.631,58	0,00
5241250	Müll	1.072,48	1.800,00	0,00	950,00	-850,00	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	427,35	2.400,00	0,00	930,01	-1.469,99	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	222,84	2.000,00	0,00	281,73	-1.718,27	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	68.810,73	82.000,00	0,00	106.188,14	24.188,14	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.675,91	400,00	0,00	2.447,74	2.047,74	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	1.130,50	8.869,50	3.869,50	5.337,00	-3.532,50	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	113.756,71	248.300,00	0,00	212.535,91	-35.764,09	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	111.474,03	243.300,00	0,00	210.286,98	-33.013,02	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	28,25	0,00	0,00	28,32	28,32	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	2.254,43	5.000,00	0,00	2.220,61	-2.779,39	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.687,53	6.200,00	2.500,00	4.857,95	-1.342,05	5.000,00
5422100	sonstige Miete	0,00	0,00	0,00	301,04	301,04	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	0,00	0,00	0,00	63,75	63,75	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1,50	3.400,00	1.250,00	105,26	-3.294,74	2.500,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	3.362,88	2.800,00	1.250,00	4.242,28	1.442,28	2.500,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	0,00	0,00	0,00	70,62	70,62	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	1.323,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Produkt 130104 Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>528.428,22</b>	<b>1.028.197,73</b>	<b>175.027,73</b>	<b>827.246,36</b>	<b>-200.951,37</b>	<b>84.952,25</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-463.583,11</b>	<b>-986.297,73</b>	<b>-175.027,73</b>	<b>-725.182,23</b>	<b>261.115,50</b>	<b>-84.952,25</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>-463.583,11</b>	<b>-986.297,73</b>	<b>-175.027,73</b>	<b>-725.182,23</b>	<b>261.115,50</b>	<b>-84.952,25</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>-463.583,11</b>	<b>-986.297,73</b>	<b>-175.027,73</b>	<b>-725.182,23</b>	<b>261.115,50</b>	<b>-84.952,25</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	821.588,22	882.082,00	0,00	768.516,40	-113.565,60	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	806.806,22	862.695,00	0,00	751.425,40	-111.269,60	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	14.782,00	19.387,00	0,00	17.091,00	-2.296,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.285.171,33</b>	<b>-1.868.379,73</b>	<b>-175.027,73</b>	<b>-1.493.698,63</b>	<b>374.681,10</b>	<b>-84.952,25</b>
<b>31</b>	<b>Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.285.171,33</b>	<b>-1.868.379,73</b>	<b>-175.027,73</b>	<b>-1.493.698,63</b>	<b>374.681,10</b>	<b>-84.952,25</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 130104 Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	fortgeschr. Ansatz 2023	davon Übertragungen aus 2022	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	282.800,00	361.225,00	0,00	20.876,64	-340.348,36	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>282.800,00</b>	<b>361.225,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.876,64</b>	<b>-340.348,36</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	89.410,61	1.053.554,74	363.104,74	9.562,86	-1.043.991,88	556.676,18
25	Baumaßnahmen	504.668,98	0,00	0,00	682,23	682,23	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.427,88	55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	20.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>601.507,47</b>	<b>1.108.554,74</b>	<b>363.104,74</b>	<b>10.245,09</b>	<b>-1.098.309,65</b>	<b>576.676,18</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-318.707,47</b>	<b>-747.329,74</b>	<b>-363.104,74</b>	<b>10.631,55</b>	<b>757.961,29</b>	<b>-576.676,18</b>

### Investitionen Gewässer und Grünanlagen

Bezeichnung	Jahresergebnis 2022	Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2023	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2023	Übertragene Ermächt. 2024
Ausstattung von Kinderspielplätzen, Bolzplätzen	1.279,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsmaßnahmen	3.899,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Landesförderung Renaturierung Axtbach	0,00	-176.000,00	0,00	0,00	176.000,00	0,00
Zuschuss ISEK f. Spiel- und Sportstätten nördl. B.	0,00	-185.225,00	0,00	0,00	185.225,00	0,00
Fördermittel Kommunalrichtlinie Flutlichtanl. Cl.	0,00	0,00	0,00	-12.097,24	-12.097,24	0,00
Fördermittel Kommunalrichtlinie Flutlichtanl. He.	0,00	0,00	0,00	-8.779,40	-8.779,40	0,00
Renaturierung Axtbach	0,00	440.000,00	220.000,00	0,00	-440.000,00	440.000,00
Ausstattung von Kinderspielplätzen	5.860,75	86.428,56	46.428,56	0,00	-86.428,56	0,00
Pumptrack ISEK	293.870,72	0,00	0,00	180,76	180,76	0,00
Soccerfeld ISEK	191.044,26	0,00	0,00	501,47	501,47	0,00
Skaterbahn- Pyramide ISEK	18.195,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsmaßnahmen	2.180,08	113.920,04	53.920,04	0,00	-113.920,04	113.920,04
Zaun von Zufahrt bis Waldgrenze (Sportplatz Cl.)	0,00	15.000,00	0,00	2.835,79	-12.164,21	0,00
LED Beleuchtung Kunstrasenplatz (Sportplatz Cl.)	36.408,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Flutlichtanlage LED Kunstrasen (Sportplatz H.)	27.666,31	2.756,14	2.756,14	0,00	-2.756,14	2.756,14
Mähroboter für Sportplatz Herzebrock	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
Mähroboter für Sportplatz Clarholz	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	0,00	410.450,00	40.000,00	0,00	-410.450,00	0,00
bewegl. Vermögen Sportplatz Clarholz	1.862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung unbewegl. Vermögen Klostergarten H.	0,00	0,00	0,00	3.363,54	3.363,54	0,00
Anschaffung unbewegl. Vermögen Klostergarten Cl.	0,00	0,00	0,00	3.363,53	3.363,53	0,00

# **Anhang zum Jahresabschluss**



## Allgemeine Vorbemerkungen

Form und Gliederung der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung, der Teilrechnungen sowie der Anlagen (Anlagen-, Forderungs-, Verbindlichkeiten- und Eigenkapitalspiegel) entsprechen den Mustern für das doppelte Rechnungswesen sowie den Bestimmungen der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (VV Muster zur GO NRW und KomHVO NRW) gemäß Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung vom 8. November 2019 (MBL NRW. 2019 Seite 662).

## Erläuterungen zur Bilanz

### Ausweis, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Hinblick auf die Bilanzkontinuität entspricht die Form der Darstellung grundsätzlich dem Jahresabschluss 2022. Für das Jahr 2023 wurden eine Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie der Bilanzierungshilfe gemäß § 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) in Höhe von 55.951,04 € zugeführt. Der Bestand der Bilanzierungshilfe hat sich insofern um diesen Betrag verändert und wird zum 31.12.2023 in Höhe von 1.888.928,28 € ausgewiesen.

Die Bewertung des im Jahresabschluss ausgewiesenen Vermögens und der Schulden erfolgte unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln und vorsichtig unter Berücksichtigung von möglichen Risiken sowie örtlicher Gegebenheiten bewertet worden.

## Aktivseite

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen wurden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um die planmäßigen Abschreibungen angesetzt. Als Abschreibungsmethode wurde gemäß § 36 Abs. 1 KomHVO NRW die lineare Abschreibung gewählt. Die Festlegung der Nutzungsdauern erfolgte auf der Grundlage der vom Innenministerium NRW bekanntgegebenen Abschreibungstabelle unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Die örtliche Abschreibungstabelle der Gemeinde Herzebrock-Clarholz ist als Anlage 5 beigefügt.

Veränderungen der wesentlichen Bilanzpositionen im Einzelnen:

<b>Bilanzierungshilfe COVID-19</b>	<b>55.951,04 €</b>
<b>Bilanzierungshilfe Ukrainekrieg</b>	<b>0,00 €</b>

Gemäß § 5 Abs. 2 (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2023 die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge oder Mehraufwendungen und zusätzlich jeweils die Summe der Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen aus dem Krieg gegen die Ukraine zu ermitteln. Die Ermittlung der Haushaltsbelastung erfolgt nach § 5 Abs. 4 NKF-CUIG durch eine gesonderte Erfassung der konkreten Belastungen des beschlossenen Haushaltes 2023. Soweit die Haushaltsbelastungen nicht oder nicht in vollem Umfang konkret ermittelt werden können, ist hilfsweise eine Nebenrechnung vorzunehmen. Hierzu erfolgt eine Gegenüberstellung der entsprechenden Teile der Ergebnisplanung des Haushaltsjahres 2023, für welche die Haushaltsbelastung nicht oder nicht im vollen Umfang ermittelt werden konnte, mit dem korrespondierenden Entwurf der Ergebnisrechnung für 2023. Ist im Haushaltsjahr eine Änderung der ursprünglich beschlossenen Ergebnisplanung durch eine Nachtragssatzung vorgenommen worden, ist die Ergebnisplanung in Gestalt der Nachtragssatzung der Nebenrechnung zugrunde zu legen. Die Ermittlung der entsprechenden Beträge können der Anlage 6 entnommen werden. Für das Haushaltsjahr 2023 ist ein Betrag in Höhe von 55.951,04 € zu isolieren.

Die gemäß der Absätze 2 und 3 ermittelte Summe der Haushaltsbelastung ist bilanziell gemäß § 6 NKF-CUIG gesondert zu aktivieren und im Anhang zu erläutern. Die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig angesetzte Bilanzierungshilfe ist beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Im Haushaltsjahr 2025 steht der Gemeinde für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des Rates herbeizuführen.

**Immaterielle Vermögensgegenstände 378.619,04 €**

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Gemeinde Aufwendungen aus einem Kauf- oder Tauschvorgang entstanden sein müssen. Darüber hinaus müssen die Vermögensgegenstände selbständig nutzbar und bewertbar sein. Für selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht ein Aktivierungsverbot (§ 44 Abs. 1 KomHVO NRW).

Beispiele für immaterielle Vermögensgegenstände sind u.a. Konzessionen, Lizenzen, EDV-Software und Kompensationsmaßnahmen im Rahmen von Eingriffen in die Natur und Landschaft (§ 4 LG NRW).

Bilanzposition	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2023	Abgang Afa 2023	Bestand 31.12.2023
Lizenzen	74.091,15 €	978,03 €	0,00 €	0,00 €	17.832,89 €	0,00 €	57.236,29 €
DV-Software	14.810,11 €	387,02 €	0,00 €	0,00 €	3.780,82 €	0,00 €	11.416,31 €
Anzahlungen auf immaterielle VG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleichsmaßnahmen/ Ökopunkte	309.966,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	309.966,44 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>398.867,70 €</b>	<b>1.365,05 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>21.613,71 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>378.619,04 €</b>

**Unbebaute Grundstücke 11.779.684,03 €**

Unbebaute Grundstücke sind gem. § 72 BewG Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Wegen der Bedeutung im gemeindlichen Bereich hat der Gesetzgeber vorgeschrieben, dass in der Bilanz mindestens folgende Posten ausgewiesen werden

- Grünflächen
- Ackerland
- Wald, Forsten
- sonstige unbebaute Grundstücke.

Die flurstückbezogene Verwaltung der gemeindeeigenen Grundstücke erfolgt in einer Grundstücksdatenbank. In die Anlagenbuchhaltung werden nur die Gesamtbestände der einzelnen Bilanzpositionen übernommen. Der Abgleich zwischen Anlagenbuchhaltung und Grundstücksdatenbank erfolgt im Rahmen einer Buchinventur.

Unter Aufbauten/Aufwuchs werden die beiden Kunstrasenplätze, die sonstigen Sportplätze, die Spielgeräte auf den Spielplätzen im Gemeindegebiet sowie die Außenanlagen des neuen Friedhofes und der Aufwuchs der sonstigen Grünanlagen/Parks – insbesondere die Klostergärten in Herzebrock und Clarholz – erfasst.

Bilanzposition	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2023	Bestand 31.12.2023
Grünflächen	4.905.486,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		4.905.486,02 €
Aufbauten/Aufwuchs Grünflächen	2.529.187,58 €	13.654,08 €	0,00 €	682,23 €	219.357,23 €	2.324.166,67 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>7.434.673,60 €</b>	<b>13.654,08 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>682,23 €</b>	<b>219.357,23 €</b>	<b>7.229.652,68 €</b>
Ackerland	1.742.774,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		1.742.774,47 €
Wald, Forsten	158.816,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		158.816,53 €
sonstige unbebaute Grundstücke	2.623.470,70 €	195,66 €	0,00 €	18.369,36 €		2.642.035,72 €
Aufbauten/Aufwuchs sonstige unbebaute Grundstücke	6.752,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	347,53 €	6.404,63 €
<b>Zwischensumme</b>	<b>2.630.222,86 €</b>	<b>195,66 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>18.369,36 €</b>	<b>347,53 €</b>	<b>2.648.440,35 €</b>
<b>Summe unbebaute Grundstücke</b>	<b>11.966.487,46 €</b>	<b>13.849,74 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>19.051,59 €</b>	<b>219.704,76 €</b>	<b>11.779.684,03 €</b>

Die Zugänge bei den Aufbauten/Aufwuchs Grünflächen im Haushaltsjahr 2023 setzen sich im Wesentlichen zusammen aus dem Zugang der Ausstattung von Spielplätzen, Bänken in den Klostergärten und einer Zaunanlage am Sportplatz Clarholz.

**Bebaute Grundstücke****40.269.694,70 €**

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz unterhält keine eigenen Kindergärten. Es wird aber in jedem Ortsteil ein Jugendzentrum betrieben. Außerdem ist die Gemeinde Herzebrock-Clarholz Schulträger von drei Grundschulen sowie einer Gesamtschule. Die Gemeinde verfügt über 6 Turn- und Sporthallen sowie zwei Sportlerumkleiden.

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz ist Eigentümerin von elf Mietwohnhäusern, die teilweise als Übergangswohnheime für Flüchtlinge genutzt werden, einem öffentlichen WC, einem Rathaus, einem Bauhof, einer Friedhofshalle sowie von vier Feuerwehrgerätekäusern.

Bilanzposition	Bestand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2023	Abgang	Bestand
	31.12.2022					Afa 2023	31.12.2023
GuB Kinder- und Jugendeinrichtungen	631.369,91 €	0,00 €	378.104,31 €	8.816,42 €			262.082,02 €
Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.236.046,05 €	0,00 €	0,00 €	232.866,29 €	64.410,44 €	0,00 €	1.404.501,90 €
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.959,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	246,51 €	0,00 €	2.712,50 €
<b>Summe Kinder- und Jugendeinrichtungen</b>	<b>1.870.374,97 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>378.104,31 €</b>	<b>241.682,71 €</b>	<b>64.656,95 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.669.296,42 €</b>
GuB Schulen	3.480.387,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			3.480.387,91 €
Schulen	26.362.162,77 €	12.249,03 €	0,00 €	712,81 €	682.549,08 €	0,00 €	25.692.575,53 €
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen Schulen	927.631,62 €	28.987,05 €	0,00 €	0,00 €	57.724,61 €	0,00 €	898.894,06 €
<b>Summe Schulen</b>	<b>30.770.182,30 €</b>	<b>41.236,08 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>712,81 €</b>	<b>740.273,69 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>30.071.857,50 €</b>
GuB Wohngebäude	687.156,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			687.156,58 €
Wohngebäude	2.094.333,32 €	6.731,99 €	0,00 €	0,00 €	43.389,88 €	0,00 €	2.057.675,43 €
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen Wohngebäude	22.315,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	778,48 €	0,00 €	21.537,24 €
<b>Summe Wohngebäude</b>	<b>2.803.805,62 €</b>	<b>6.731,99 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>44.168,36 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.766.369,25 €</b>
GuB sonstige Gebäude	1.568.881,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			1.568.881,06 €
sonstige Gebäude	3.992.988,50 €	36.854,22 €	0,00 €	0,00 €	87.178,81 €	0,00 €	3.942.663,91 €
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen sonstige Gebäude	265.741,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.114,65 €	0,00 €	250.626,56 €
<b>Summe sonstige Gebäude</b>	<b>5.827.610,77 €</b>	<b>36.854,22 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>102.293,46 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5.762.171,53 €</b>
<b>Gesamtsumme bebaute Grundstücke</b>	<b>41.271.973,66 €</b>	<b>84.822,29 €</b>	<b>378.104,31 €</b>	<b>242.395,52 €</b>	<b>951.392,46 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>40.269.694,70 €</b>

Die Umbuchungen bei den Kinder- und Jugendeinrichtungen resultieren aus der Fertigstellung der Pelletheizung an der St. Michael-Kita. Der Zugang bei Schulen hat sich daraus ergeben, dass Anschlussänderungen vorgenommen und Spielgeräte installiert wurden. Außerdem ist eine Unterkunft für Asylsuchende instandgesetzt worden.

**Infrastrukturvermögen****34.125.453,66 €**

Unter Infrastrukturvermögen sind die öffentlichen Einrichtungen im engeren Sinne zu verstehen, die eine Grundvoraussetzung für das Leben in einer Kommune bilden. Dazu zählen Straßen, Kanalisation und sonstige Verkehrs-, Ver- und Entsorgungseinrichtungen. Die Kanalisation sowie Ver- und Entsorgungseinrichtungen sind auf die Gemeindewerke übertragen worden und werden somit nicht in der Bilanz der Gemeinde Herzebrock-Clarholz ausgewiesen.

Grund und Boden Infrastruktur **10.007.754,77 €**

Dieser Bilanzposten ist ein Sammelposten, der sämtlichen Grund und Boden des Infrastrukturvermögens enthält. Auf eine parzellenscharfe Zuordnung der einzelnen Flurstücke auf die einzelnen Straßenabschnitte des Infrastrukturvermögens ist verzichtet worden. Eine Differenzierung erfolgt lediglich nach den beiden Ortsteilen Clarholz und Herzebrock sowie Innen- und Außenbereich. Bei der Gemeinde Herzebrock-Clarholz entfallen auf diese Position der Grund und Boden der Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsbegleitflächen und Stellplätze.

Bilanzposition	Bestand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2023	Bestand
	31.12.2022					31.12.2023
Grund und Boden Infrastruktur	10.014.179,85 €	35.804,18 €	0,00 €	-42.229,26 €		10.007.754,77 €

Änderungen im Bereich Grund und Boden Infrastruktur in 2023 resultieren überwiegend aus Notar-, Kataster- und Vermessungskosten sowie dem Verkauf von kleineren Grundstücksflächen.

Brücken und Tunnel **928.884,63 €**

Insgesamt werden 55 Brückenbauwerke unter dieser Position erfasst.

Bilanzposition	Bestand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2023	Bestand
	31.12.2022					31.12.2023
Brücken und Tunnel	792.771,88 €	0,00 €	0,00 €	162.406,22 €	26.293,47 €	928.884,63 €

Straßennetz mit Wegen und Plätzen **23.145.468,21 €**

Das Straßennetz der Gemeinde ist digitalisiert erfasst. Dabei werden die Straßenmittelachsen auf dem Hintergrund des Automatisierten Liegenschaftskatasters (ALK) als Polyliniennetz erfasst. Nach dem sogenannten „Knoten/Kanten-Prinzip“ symbolisiert dabei jeder Linienabschnitt (Kante) einen Teilbereich der Straße zwischen zwei Einmündungen. Die Knoten werden dementsprechend auf den Kreuzungspunkten erzeugt und definieren den gerichteten Start- und Endpunkt jedes Abschnittes. Jeder Straßenabschnitt erhält eine eindeutige Kennung (ID), durch die eine Zuordnung der zu erhebenden Bestands- und Zustandsdaten ermöglicht wird. Die Daten befinden sich in einer Straßendatenbank und werden im Rahmen einer Buchinventur mit der Anlagenbuchhaltung abgeglichen.

Die Gemeinde hat zum 01.01.2013 nach Auslaufen des Straßenbeleuchtungsvertrages mit RWE die Straßenbeleuchtungsanlagen übernommen und als Festwert eingebucht. Insgesamt liegt der Leuchtstellenbestand bei 1.534 Stück.

Bilanzposition	Bestand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2023	Umbuchung	Bestand
	31.12.2022					Afa 2023	31.12.2023
Straßen, Wege und Plätze	23.775.924,28 €	9.696,67 €	0,00 €	669.487,38 €	1.310.136,50 €	-496,38 €	23.145.468,21 €

Die Umbuchungen beziehen sich im Wesentlichen auf das Radwegeprovisorium an der Samtholzstraße und die Aktivierung des Bahnhofsumfeldes (Stauvermannweg) in Clarholz.

Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens 43.346,05 €

Unter dieser Bilanzposition werden die gemeindeeigenen Buswartehallen bilanziert.

Bilanzposition	Bestand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2023	Bestand
	31.12.2022					31.12.2023
sonstige Bauten der Infrastruktur	53.214,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.868,57 €	43.346,05 €

**Bauten auf fremden Grund und Boden 280.918,80 €**

Das Feuerwehrgerätehaus im OT Möhler steht auf dem Grundstück „Zum Trostholtz 2“. Dieses Grundstück steht nicht im Eigentum der Gemeinde Herzebrock-Clarholz. Mit dem Eigentümer wurde ein langfristiger Pachtvertrag abgeschlossen. Außerdem ist hier die Maßnahme „städtebauliche Entwicklung - Sanierung Gräftenweg, 2. BA“ verortet.

**Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler 251.085,44 €**

Unter dieser Bilanzposition werden der Labyrinthgarten im Klostergarten Clarholz, verschiedene Bildstöcke sowie die von der Gemeinde angekauften Kunstwerke veranschlagt.

**Maschinen und technische Anlagen 171.732,78 €**

Unter dieser Bilanzposition werden u. a. die Stromverteileranlagen der Gemeinde als Betriebsvorrichtungen sowie die Abgasabsauganlagen in den Feuerwehrgerätehäusern erfasst.

**Fahrzeuge 2.139.776,82 €**

Neben den marktgängigen Fahrzeugen gehören zu dieser Position auch die kommunalen Spezialfahrzeuge (Feuerwehrfahrzeuge, Bagger, Unimog etc.). Der Fuhrpark umfasst insgesamt ca. 60 Fahrzeuge und Anbaugeräte. Im abgelaufenen Haushaltsjahr wurden ein Traktor sowie Rasenmäher für den Bauhof gekauft. Außerdem wurde ein Fahrzeug für die Betreuung der Flüchtlinge angeschafft.

**Betriebs- und Geschäftsausstattung 2.003.881,76 €**

Gemäß § 29 Abs. 1 KomHVO NRW wurden für das Mobiliar des Rathauses sowie der Schulen und seit 2019 für die Uniformen, die Helme und die Handfunkgeräte der Feuerwehren Festwerte gebildet.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Ausnahme der EDV-Hardware, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 € netto nicht übersteigen, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen wurden gemäß § 36 Abs. 3 KomHVO NRW im laufenden Jahr unmittelbar als Aufwand verbucht. Die Erfassung dieser Vermögensgegenstände auf einem Sammelposten wurde seit Inkrafttreten der KomHVO NRW zum 01.01.2019 nicht mehr vorgenommen. Ein großer Teil der Zugänge basiert auf der Aufstockung der Geschäftsausstattung der Schulen im Rahmen der Digitalisierung.

**Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen 4.126.268,34 €**

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um noch nicht fertig gestellte Sachanlagen auf eigenem oder fremdem Grundstück. Hier wurden die Herstellungskosten aktiviert, die bis zum Bilanzierungstichtag angefallen sind. Mit Inbetriebnahme des jeweiligen Vermögensgegenstandes erfolgt gemäß § 34 KomHVO NRW die Umbuchung in das entsprechende Bilanzkonto (z. B.: bebaute Grundstücke, Infrastruktur etc.). Die genaue Aufteilung der Beträge auf einzelne Maßnahmen kann den nachfolgenden Tabellen entnommen werden.

## Anlagen im Bau – Hochbau

Maßnahme	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2023
OGS-Erweiterung Wilbrandschule	0,00 €	712,81 €	0,00 €	712,81 €	0,00 €
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-25.516,76 €	25.516,76 €
Pastoratsgebäude, Klosterstraße 2 - 6	3.650,92 €	432.598,75	0,00 €	0,00 €	436.249,67 €
Neues Rathaus	113.769,92 €	23.442,70	0,00 €	0,00 €	137.212,62 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>117.420,84 €</b>	<b>456.754,26 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-24.803,95 €</b>	<b>598.979,05 €</b>

## Anlagen im Bau – sonstige

Maßnahme	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2023
Renaturierung Axtbach	18.589,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.589,72 €
Erweiterung & Erneu. EDV Digitalpakt Bolandschule	4.193,11 €	0,00 €	0,00 €	4.193,11 €	0,00 €
Erweiterung & Erneu. EDV Digitalpakt Josefschule	16.524,41 €	0,00 €	0,00 €	16.524,41 €	0,00 €
Erweiterung & Erneu.EDV Digitalpakt Wilbrandschule	734,23 €	0,00 €	0,00 €	734,23 €	0,00 €
Erweiterung & Erneu. EDV Digitalpakt Gesamtschule	25.444,97 €	0,00 €	0,00 €	25.444,97 €	0,00 €
Photovoltaik-Anlage Brandenburghalle	47.952,44 €	60.067,21 €	0,00 €	108.019,65 €	0,00 €
PV-Anlage Wohnheim Möhlerstr. 62c	3.394,48 €	8.737,58 €	0,00 €	0,00 €	12.132,06 €
PV-Anlage Wilbrandschule	7.743,93 €	16.757,43 €	0,00 €	0,00 €	24.501,36 €
PV-Anlage Klein Bonum	5.780,43 €	3.201,10 €	0,00 €	0,00 €	8.981,53 €
PV-Anlage Bolandschule	7.038,85 €	13.994,56 €	0,00 €	0,00 €	21.033,41 €
Pelletheizung mit Lagerraum St. Michael-Kindergarten	89.236,27 €	143.630,02 €	0,00 €	232.866,29 €	0,00 €
PV-Anlage Feuerwehrgerätehaus Quenhorn	4.551,75 €	1.711,82 €	0,00 €	0,00 €	6.263,57 €
PV-Anlage St. Michael-Kindergarten	9.395,06 €	12.099,03 €	0,00 €	0,00 €	21.494,09 €
PV-Anlage Josefschule Begegnungszentrum	6.774,08 €	10.477,51 €	0,00 €	0,00 €	17.251,59 €
PV-Anlage Friedhofshalle, Gütersloher Str. 52	3.400,43 €	3.358,19 €	0,00 €	0,00 €	6.758,62 €
PV-Anlage Speicher von-Zumbusch Gesamtschule	0,00 €	5.981,24 €	0,00 €	0,00 €	5.981,24 €
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	0,00 €	25.516,76 €	0,00 €	25.516,76 €	0,00 €
ISEK Aufwertung und Umgestaltung Debusstraße/Denkmalplatz	54.961,34 €	0,00 €	0,00 €	54.961,34 €	0,00 €
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	18.588,57 €	9.520,00 €	0,00 €	28.108,57 €	0,00 €
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	0,00 €	10.885,99 €	0,00 €	0,00 €	10.885,99 €
Pumptrack ISEK	0,00 €	180,76 €	0,00 €	180,76 €	0,00 €
Soccerfeld ISEK	0,00 €	501,47 €	0,00 €	501,47 €	0,00 €
Wasserbau KITA	8.816,42 €	0,00 €	0,00 €	8.816,42 €	0,00 €
Sonstiger Grunderwerb	87.450,83 €	1.001.032,33 €	0,00 €	0,00 €	1.088.483,16 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>420.571,32 €</b>	<b>1.327.653,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>505.867,98 €</b>	<b>1.242.356,34 €</b>

## Anlagen im Bau – Tiefbau

Maßnahme	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2023
<b>lfd. Straßenbauprojekte</b>					
Grund und Boden Infrastruktur	32.711,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.711,99 €
Leerrohre Breitband	1.743.674,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.743.674,33 €
geförderter Breitbandausbau Außenbereich	28.379,20 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	29.379,20 €
Erneuerung Im Fahlenland/Wiesenstraße	3.402,24 €	9.157,05 €	0,00 €	0,00 €	12.559,29 €
Erneuerung Teilabschnitt Dieselstraße	8.136,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.136,63 €
Ausbau Wachfuß/Weißes Venn (nördliche Entlastungsstr.)	36.579,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	36.579,77 €
Erneuerung Feldbusch/Holzhofstraße	1.231,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.231,89 €
Baustraße BG Feldbusch Ost	158.623,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158.623,19 €
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer- Brockmann-Weg	15.666,35 €	25.125,00 €	0,00 €	0,00 €	40.791,35 €
Weißes Venn - TA Buchenweg	1.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.900,00 €
Außenbereich - Bosfelder Weg	1.981,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.981,35 €
Sanierung Brückenbauwerke	1.981,35 €	160.424,87 €	0,00 €	162.406,22 €	0,00 €
ISEK Erneuerung Industriestraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-81.398,74 €	81.398,74 €
Erneuerung Industriestraße	15.805,27 €	35.778,60 €	0,00 €	51.583,87 €	0,00 €
ISEK Rad- & Fußweg Industriestr./Möhlerstr.	4.361,35	0,00 €	0,00 €	4.361,35 €	0,00 €
ISEK Aufwertung und Umgestaltung Debusstraße und Denkmalplatz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-54.961,34 €	54.961,34 €
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-28.108,57 €	28.108,57 €
Erneuerung Blumenstraße	13.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.500,00 €
Bahnhofsumfeld Stauvermannsweg	476.836,50 €	127.374,34 €	0,00 €	604.210,84 €	0,00 €
Radwegeprovisorium an der Samtholzstraße	59.049,01 €	8.317,53 €	0,00 €	67.366,54 €	0,00 €
Planung Baugebiet Postweg- Mitte/Dieksheide	0,00 €	17.200,00 €	0,00 €	0,00 €	17.200,00 €
Endausbau Feldbusch	0,00 €	4.136,44 €	0,00 €	0,00 €	4.136,44 €
Außenbereich - Kohlheide	0,00 €	16.640,96 €	0,00 €	0,00 €	16.640,96 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>2.603.820,42 €</b>	<b>405.154,79 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>725.460,17 €</b>	<b>2.283.515,04 €</b>

## Anlagen im Bau (bewegliche Vermögen)

Maßnahme	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2023
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	0,00 €	1.417,91 €	0,00 €	0,00 €	1.417,91 €
<b>Summe AiB 2023</b>	<b>3.141.812,58 €</b>	<b>2.190.979,96 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.206.524,20 €</b>	<b>4.126.268,34 €</b>

**Finanzanlagen****26.460.908,11 €**

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt zu Anschaffungskosten.

Als Beteiligungen sind Anteile der Gemeinde an Unternehmen einzuordnen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu dieser Organisation herzustellen. Eine Beteiligung liegt i.d.R. vor, wenn eine Kommune mit mehr als 20 % an einem Unternehmen (Kapitalgesellschaft oder sonstige juristische Person) beteiligt ist.

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz ist bei den folgenden Unternehmen beteiligt:

Beteiligung	Anteil %	Wert
AUREA DAS A-2 WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH	20,00	10.000,00 €
Zweckverband Volkshochschule Reckenberg-Ems	15,66	1,00 €
Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH	10,00	487.800,00 €
Zweckverband INFOKOM Gütersloh	3,40	1,00 €
Flughafen Gütersloh GmbH	0,00	0,00 €
KHW Kommunale Haus und Wohnen GmbH	2,65	392.391,78 €
Gesellschaft zur Förderung der Landeskultur in Herzebrock mbH	2,22	2.070,74 €
Lokalfunk Kreis Gütersloh GbR	2,192	4.236,27 €
Pro Wirtschaft GT GmbH	1,10	550,00 €
d-NRW AöR		1.000,00 €
<b>Summe:</b>		<b>898.050,79 €</b>

Anfang 2017 wurde die Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH gegründet. Gesellschafter sind neben der Gemeinde Herzebrock-Clarholz (10 %) auch die Städte Harsewinkel (20 %) und Gütersloh (70 %). Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €. Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, das Halten, das Verwalten und die Verwertung von Eigentum oder anderen Rechten an Grundbesitz auf dem Gebiet des ehemaligen RAF-Flughafens Gütersloh sowie anliegender Gebiete, die Planung, Erschließung, Revitalisierung und Vermarktung dieses Grundbesitzes sowie die dortige Entwicklung eines kommunalen Gewerbe- und Industriegebietes.

Neben dem Stammkapital wurde auch eine Kapitalrücklage in Höhe von 1.003.000 € als (nachträgliche) Anschaffungskosten i.S.d. § 34 KomHVO NRW für den Beteiligungserwerb zur Liquiditätsausstattung der GmbH gebildet. Die Kapitaleinlage der Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH wurde im Jahr 2020 um 1.600.000 €, im Jahr 2021 um 1.700.000 € und im Jahr 2022 um 190.000 € aufgestockt. Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz hat 2023 anteilig eine Einlage in Höhe von 36.000 € eingezahlt.

Die Beteiligung an der Flughafen Gütersloh GmbH wurde in Höhe von 1.172,78 € ausgebucht.

Das Land Nordrhein-Westfalen hat zum 1. Januar 2017 eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts mit der Bezeichnung „d-NRW AöR“ errichtet. Gemeinsame Träger der Anstalt sind das Land Nordrhein-Westfalen, vertreten durch das für Digitalisierung zuständige Ministerium, sowie die Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände des Landes Nordrhein-Westfalen, die der Anstalt beigetreten sind. Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz ist der AöR zum 01.01.2017 beigetreten. Die Stammkapitaleinlage beträgt 1.000 €.

Weitere Einzelheiten können dem Beteiligungsbericht entnommen werden.

Zum Sondervermögen gehören nach § 97 Abs. 1 GO NRW das Vermögen der rechtlich unselbständigen örtlichen Stiftungen, wirtschaftliche Unternehmen (vgl. § 114 GO NRW) und organisatorisch verselbständigte Einheiten (vgl. § 107 Abs. 2 GO NRW) ohne eigene Rechtspersönlichkeit.

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz besitzt folgendes Sondervermögen:

Sondervermögen	Anteil %	Wert
Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz	100	18.540.826,42 €
Hilfsbetrieb Liegenschaften	100	287.741,88 €
Caspar Ritter von Zumbusch-Stiftung	100	1,00 €
	<b>Summe:</b>	<b>18.828.569,30 €</b>

Unter Ausleihungen werden ausschließlich Forderungen verstanden, welche gegen Hingabe von Kapital erworben wurden.

Unter der Bilanzposition Ausleihungen an Sondervermögen wird zum einen das von der Gemeinde Herzebrock-Clarholz bei Gründung der Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz – Abwasserwerk – zum Stichtag 01.01.1991 als Eigenkapital eingebrachte Anlagevermögen geführt. Seit dem Haushaltsjahr 2002 tilgen die Gemeindewerke jährlich 53.700 €. Im Jahr 2018 wurde zusätzlich eine Sondertilgung in Höhe 2.000.000,00 € getätigt. Die Ausleiher belief sich zum Bilanzstichtag auf 1.679.910,00 €.

Unter den Ausleihungen an private Unternehmen wird ein Festgeld der Gemeinde in Höhe von 5.000.000,00 € bei der Berliner Hypotheken Bank bilanziert.

Als sonstige Ausleihungen werden die Genossenschaftseinlagen bei der Volksbank Bielefeld-Gütersloh e.G. und der Volksbank e.G. in Höhe von 260 € geführt.

Liegt keine Beteiligung vor, sind die Anteile an Unternehmen oder anderen Einrichtungen jedoch dazu bestimmt, dauernd der Gemeinde zu dienen, handelt es sich um Wertpapiere des Anlagevermögens.

Unter dieser Bilanzposition sind die in Wertpapieren angelegten Mittel nach dem Gesetz zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in NRW (Versorgungsfondsgesetz - EFoG) in Höhe von 54.118,02 € veranschlagt.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage 1 beigefügten Anlagespiegel.

## **Umlaufvermögen 24.898.219,62 €**

Im Umlaufvermögen sind die Vorräte, die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sowie die liquiden Mittel ausgewiesen. Unter den Vorräten werden die Grundstücke und Gebäude geführt, die zur Weiterveräußerung bestimmt sind und nicht dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Gemeinde Herzebrock-Clarholz dienen.

Die Vorräte und sonstigen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt. Ein angemessener Anteil an Gemeinkosten wurde berücksichtigt.

Für das Objekt Industriestraße 10 sind Kosten für den Rückbau der Wasserversorgungsanlage angefallen.

Außerdem wurde eine Gehwegfläche im Ortsteil Möhler, Kapellenstraße 32 vom Hilfsbetrieb Liegenschaften an die Gemeinde verkauft.

Das Umlaufvermögen für Grundstücke und Gebäude ist auf einen Bestand von insgesamt 9.565.220,87 € gestiegen.

Grundstücksart	Nutzfläche (m²)	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2023
<b>Wohnbauflächen</b>						
im OT Möhler, Kapellenstr. 32 Gehwegfläche	87	10.934,32 €	2.720,00 €	0,00 €	0,00 €	13.654,32 €
	<b>87</b>	<b>10.934,32 €</b>	<b>2.720,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>13.654,32 €</b>
<b>Industrie- und Gewerbegebietsflächen</b>						
Möhlerstr./Dieselstr.	830	6.686,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.686,99 €
	<b>830</b>	<b>6.686,99 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6.686,99 €</b>
<b>Sonstiger Grund und Boden</b>						
Industriestraße 10, OT Herzebrock	2.010	353.712,21 €	1.747,04 €	0,00 €	0,00 €	355.459,25 €
Hofstelle Krampe	1.253	11.328,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.328,38 €
Hofstelle Südhoff	125.565	1.288.448,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.288.448,48 €
	<b>128.828</b>	<b>1.653.489,07 €</b>	<b>1.747,04 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.655.236,11 €</b>
<b>Gebäude und Zubehör</b>						
Hofstelle Krampe	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Hofstelle Südhoff	0	144.278,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	144.278,33 €
	<b>0</b>	<b>144.278,33 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>144.278,33 €</b>
<b>Ackerland</b>						
Hofstelle Krampe	166.920	1.509.024,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.509.024,87 €
Hofstelle Südhoff	548.951	6.013.192,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.013.192,88 €
	<b>715.871</b>	<b>7.522.217,75 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7.522.217,75 €</b>
<b>Wald/Gehölz</b>						
Hofstelle Krampe	4.898	15.494,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.494,07 €
Hofstelle Südhoff	77.453	207.653,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	207.653,30 €
	<b>82.351</b>	<b>223.147,37 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>223.147,37 €</b>
<b>Summe</b>	<b>927.967</b>	<b>9.560.753,83 €</b>	<b>4.467,04 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>9.565.220,87 €</b>

Die Forderungen wurden zum Nennwert angesetzt. Zweifelhafte Forderungen wurden mit dem wahrscheinlich zu erzielenden Wert angesetzt. Uneinbringliche Forderungen wurden in Form von Einzelwertberichtigungen in Höhe von 1.536,18 € niedergeschlagen.

Die Erstattungsansprüche gemäß § 107b Beamtenversorgungsgesetz wurden mit ihrem Barwert angesetzt.

Darüber hinaus hat die Gemeinde dem Hilfsbetrieb Liegenschaften einen Liquiditätskredit in Höhe von 1.800.000 € zum Ausgleich von Liquiditätsengpässen gewährt.

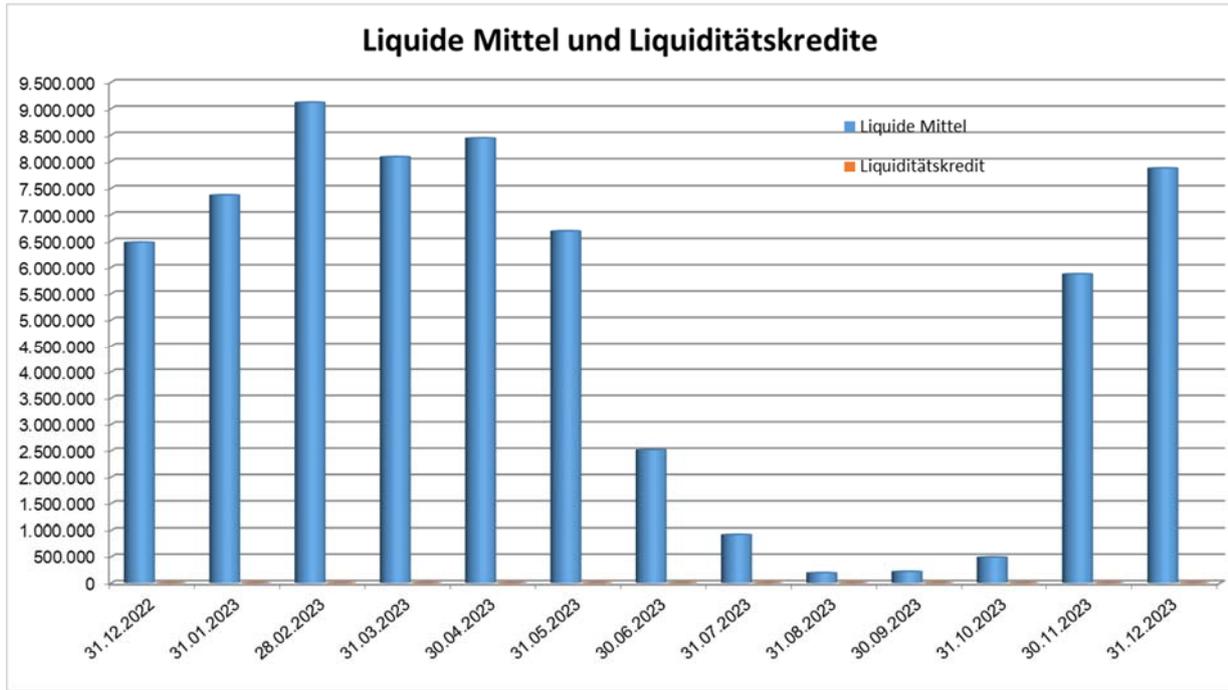
Bei den Forderungen aus Transferleistungen wurde die vom Land NRW abgerufenen Raten für das Darlehen „Gute Schule 2020“ verbucht. Zum 31.12.2022 belief sich diese Forderung auf 559.222 €. Im Haushaltsjahr 2023 wurden 33.080 € des Darlehens getilgt, die Restforderung beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 526.142 €.

Eine weiterführende Übersicht der Forderungen ergibt sich aus dem als Anlage 2 beigefügten Forderungsspiegel. Bei der Gemeinde Herzebrock-Clarholz wird wie bisher eine Differenzierung bei den „öffentlich-rechtlichen Forderungen“ und „Forderungen aus Transferleistungen“ sowie „privatrechtlichen Forderungen“ sowohl in der Bilanz als auch im Forderungsspiegel vorgenommen.

## Liquide Mittel

7.865.854,58 €

Die liquiden Mittel sind stichtagsgenau erfasst und zum Nennwert aktiviert. Die Kassenbestände sind durch Tagesabschlüsse belegt. Der Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2023 setzt sich zusammen aus dem Bestand des Tagesabschlusses vom 31.12.2023 und dem Bestand der Frankiermaschine, der zum 31.12.2023 ermittelt und gebucht worden ist. Die einzelnen Kontostände sind durch Kontoauszug oder Bankbestätigung abgesichert.



Die Gelder wurden gem. § 90 Abs. 2 GO NRW sicherheitsorientiert in Fest- und Tagesgeldern angelegt.

## Aktive Rechnungsabgrenzung

128.570,43 €

Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, sind als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Hierzu zählen insbesondere die Beamtengehälter für den Monat Januar, die bereits Ende Dezember an die Mitarbeiter/innen ausgezahlt wurden.

## Passivseite

**Eigenkapital** **64.449.747,48 €**

Das Eigenkapital ergibt sich rechnerisch aus der Differenz zwischen der Aktivseite der Bilanz (Vermögen) und den sonstigen Posten der Passivseite (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten).

Das Eigenkapital gliedert sich gemäß § 42 Abs. 4 Ziffer 1 KomHVO NRW in die

- Allgemeine Rücklage,
- Sonderrücklagen,
- Ausgleichsrücklage und den
- Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.

**Allgemeine Rücklage** **48.105.281,23 €**

In der Allgemeinen Rücklage wird das „geschützte“ Eigenkapital abgebildet, da eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage gemäß § 75 Abs. 4 GO NRW dem Genehmigungsvorbehalt der Aufsichtsbehörde unterliegt. Der Bestand der Allgemeinen Rücklage ist auch Grundlage für die Frage, ob die Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 GO NRW aufstellen muss. Dies ist der Fall, wenn sich der Bestand der Allgemeinen Rücklage innerhalb eines Planjahres um mehr als 25 % verringert bzw. innerhalb von zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren um jeweils mehr als 5 % abgebaut oder in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

### Verrechnung von Erträge und Aufwendungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und im Anhang zu erläutern.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden Verluste aus Vermögensveräußerungen gem. § 90 Abs. 3 GO NRW in Höhe von 144.985,89 € mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Bei den Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage handelt es sich um den Verkauf eines Grundstückes an der Berliner Straße und die Ausbuchung einer Beteiligung an der Flughafen Gütersloh GmbH.

Darüber hinaus wurde durch eine Korrektur innerhalb der Bilanzkonten eine Buchung in Höhe von 4.292 € erforderlich.

**Sonderrücklage** **800.000,00 €**

Die Sonderrücklage kann gem. § 44 Abs. 4 Satz 2 KomHVO NRW gebildet werden, um vom Rat beschlossene Anschaffungen oder die Herstellung von bestimmten Vermögensgegenständen zu sichern. Hierdurch wird dokumentiert, dass der hier ausgewiesene Teil des Eigenkapitals einer Zweckbindung unterliegt.

Auf Grund eines Antrages der UWG-Fraktion vom 22.12.2004 hat der Rat der Gemeinde Herzebrock-Clarholz am 09.02.2005 mehrheitlich beschlossen, 300.000 € für die Herstellung von Lärmschutzmaßnahmen an der B 64 n sowie einer nördlichen Erschließungsstraße vorzuhalten. Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen für den Doppelhaushalt 2020/2021 hat der Haupt- und Finanzausschuss beschlossen, die bestehende Sonderrücklage um 500.000 € auf dann 800.000 € aufzustocken. Von einer weiteren Aufstockung wurde abgesehen, da aktuell eine Bürgerbefragung zum Bau der B 64 n in Vorbereitung ist und das Ergebnis dieser Befragung abgewartet werden soll.

**Ausgleichsrücklage** **14.167.605,57 €**

Die Ausgleichsrücklage erfüllt eine „Pufferfunktion“, um Fehlbeträge im Ergebnisplan bzw. der Ergebnisrechnung ausgleichen zu können. Sie wird als gesonderter Posten innerhalb des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Bildet die Gemeinde eine Ausgleichsrücklage, ist sie nach der Haushaltssystematik der gestuften Ausgleichsregelungen verpflichtet, diese vor der Allgemeinen Rücklage in Anspruch zu nehmen. Bei einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gilt die gesetzliche Verpflichtung zum Haushaltsausgleich noch als erfüllt.

**Jahresüberschuss** **1.376.860,68 €**

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.376.860,68 € ab. Gemäß § 75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW wird dieser mit Feststellung des Jahresabschlusses automatisch der Ausgleichsrücklage zugeführt. Der Rat kann nach § 75 Abs. 3 Satz 3 GO NRW vorsehen, Teile des Jahresüberschusses oder den Jahresüberschuss in Gänze der Allgemeinen Rücklage zuzuführen. Hierüber ist dann im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses ein gesonderter Beschluss zu fassen.

**Sonderposten** **37.805.770,00 €**

Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Dabei ist es unerheblich, ob die Zuwendungen projektbezogen oder pauschal gewährt werden. Es muss sich aber auf jeden Fall um nicht rückzahlbare Zuwendungen handeln.

Die Sonderposten werden über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes aufgelöst. Zuwendungen für den Erwerb von nicht abnutzbaren Anlagevermögen (z. B. Grundstücke) bleiben solange unverändert unter dieser Position bestehen, wie die Gemeinde über den betreffenden Vermögensgegenstand verfügt.

Beiträge nach den §§ 8, 9 und 11 Kommunalabgabengesetz, die von der Gemeinde zur Herstellung, Anschaffung oder Erweiterung von öffentlichen Einrichtungen oder Anlagen erhoben werden, oder Erschließungsbeiträge nach § 127 BauGB, sind ebenfalls als Sonderposten anzusetzen.

Die nachfolgenden Tabellen zeigen die verschiedenen Sonderposten sowie die sich ergebenden Veränderungen.

**Zuwendungen** **29.020.095,47 €**

Zuwendung Bund	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2023
Bestand SB	7.967,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.391,74 €	6.576,11 €
Flutlichtanlage Holzhofstraße	0,00 €	12.097,24 €	0,00 €	0,00 €	2.117,01 €	9.980,23 €
Flutlichtanlage Waldstadion	0,00 €	8.779,40 €	0,00 €	0,00 €	1.097,42 €	7.681,98 €
	<b>7.967,85 €</b>	<b>20.876,64 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.606,17 €</b>	<b>24.238,32 €</b>

Für die Sportplätze in Clarholz und Herzebrock hat die Gemeinde einen Betrag in Höhe von insgesamt 20.876,64 € als Zuwendung für die Sanierung der Flutlichtbeleuchtung vom Bund erhalten.

Zuwendung Land	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2023
Bestand SB	28.244.267,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.185.235,38 €	27.059.032,50 €
Digitalpakt EDV - Bolandschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	51.850,59 €	0,00 €	51.850,59 €
Digitalpakt EDV - Josefschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	83.210,98 €	0,00 €	83.210,98 €
Digitalpakt EDV - Wilbrandchule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	76.225,17 €	0,00 €	76.225,17 €
Digitalpakt EDV - v-Zumbusch- Gesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	185.132,25 €	0,00 €	185.132,25 €
PV-Anlage Brandenburghalle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	81.000,00 €	0,00 €	81.000,00 €
Feuerschutzpauschale Drehleiterwagen Mercedes Benz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.078,77 €	0,00 €	70.078,77 €
Ford GT 2807 (Verschrottung)	1,00 €	0,00 €	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Parkplatz Gesamtschule	27.501,12 €	-9.206,63 €	0,00 €	0,00 €	708,17 €	17.586,32 €
Fußwegverbindung Blumenstraße westl. Kreuzung	19.521,46 €	-6.493,37 €	0,00 €	0,00 €	488,55 €	12.539,54 €
Bushaltestelle Samtholzstraße/ Bahnhofsvorplatz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	350.000,00 €	0,00 €	350.000,00 €
Sportpauschale Sportplatz Clarholz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.099,00 €	0,00 €	60.099,00 €
	<b>28.291.291,46 €</b>	<b>-15.700,00 €</b>	<b>1,00 €</b>	<b>957.596,76 €</b>	<b>1.186.432,10 €</b>	<b>28.046.755,12 €</b>

Der Zugang an Zuwendungen durch Umbuchungen beinhaltet u.a. die Bereitstellung von Fördermitteln für die Bushaltestelle Samtholzstraße/Bahnhofsvorplatz in Clarholz. Außerdem sind Fördermittel für verschiedene Maßnahmen u.a. für die PV-Anlage Brandenburghalle, für Sportplätze und die Digitalisierung der Schulen verbucht worden.

Zuwendung Gemeinden/GV	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2023
Bestand SB	27.772,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.409,95 €	26.362,50 €
Gaming PC Klein Bonum	0,00 €	3.050,85 €	0,00 €	0,00 €	711,86 €	2.338,99 €
Gaming PC Pentagon	0,00 €	2.499,99 €	0,00 €	0,00 €	625,00 €	1.874,99 €
	<b>27.772,45 €</b>	<b>5.550,84 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.746,81 €</b>	<b>30.576,48 €</b>

Zuwendung von Privat	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2023
Bestand SB	930.660,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44.368,92 €	886.291,61 €
Sachspenden Hof Krampe	0,00 €	6.731,99 €	0,00 €	0,00 €	472,85 €	6.259,14 €
Bronzerelief Kirchplatz Clarholz	0,00 €	250,00 €	0,00 €	0,00 €	10,83 €	239,17 €
Sachspende FGH Quenhorn	0,00 €	26.508,80 €	0,00 €	0,00 €	773,17 €	25.735,63 €
	<b>930.660,53 €</b>	<b>33.490,79 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>45.625,77 €</b>	<b>918.525,55 €</b>

Für Gerüst- und Trockenbauleistungen, Materiallieferungen und zwei provisorische Küchen zur Herrichtung des Hofes Krampe sind Sachspenden eingegangen. Außerdem wurde ein Strahler für das Bronzerelief am Kirchplatz in Clarholz und eine Einbauküche für das FGH Quenhorn durch Spenden finanziert.

**Beiträge 8.299.889,81 €**

Mit Aktivierung der Straßen auf der Aktivseite müssen auch die entsprechenden Erschließungsbeiträge als Sonderposten gebucht werden. Die Umbuchung erfolgt von den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen. Im Jahr 2023 wurden keine Zugänge verbucht.

Beiträge	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2023
Erschließungsbeiträge Bestand SB	8.594.375,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	463.494,52 €	8.130.881,29 €
<b>Summe Erschließungsbeiträge</b>	<b>8.594.375,81 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>463.494,52 €</b>	<b>8.130.881,29 €</b>
Naturschutzbeiträge Bestand SB	169.008,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	169.008,52 €
<b>Summe Naturschutzbeiträge</b>	<b>169.008,52 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>169.008,52 €</b>
	<b>8.763.384,33 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>463.494,52 €</b>	<b>8.299.889,81 €</b>

### Sonstige Sonderposten

**485.784,72 €**

sonstige Sopos	Bestand 31.12.2022	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2023
Bestand SB	62.099,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.665,40 €	53.434,00 €
Ersatzbeschaffung iPad	406,98 €	0,00 €	406,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stellplatzablöse	107.187,34 €	9.690,00 €	0,00 €	0,00 €	1.066,03 €	115.811,31 €
Gute Schule 2020 Bolandschule	57.448,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.870,18 €	45.578,67 €
Gute Schule 2020 Josefschule	39.958,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.800,45 €	31.157,66 €
Gute Schule 2020 Wilbrandschule	59.217,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.292,99 €	47.924,39 €
Gute Schule 2020 von-Zumbusch- Gesamtschule	214.664,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.786,21 €	191.878,69 €
	<b>540.982,96 €</b>	<b>9.690,00 €</b>	<b>406,98 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>64.481,26 €</b>	<b>485.784,72 €</b>

**Rückstellungen****17.210.986,39 €**

Die Rückstellungen wurden nach dem Vorsichtsprinzip für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind, gebildet. Nachfolgend werden die einzelnen Rückstellungen dargestellt:

**Pensions- und Beihilferückstellungen**  
**gem. § 37 Abs. 1 KomHVO NRW****12.245.666,00 €**

Bilanzwert lt. Gutachten WVK	AB 31.12.2022	Zugang	Abgang	Auflösung	SB 31.12.2023	Differenz AB/SB
Pensionsrückstellung Aktive	3.882.613,00 €	412.351,00 €	496.096,00 €	- €	3.798.868,00 €	- 83.745,00 €
Pensionsrückstellung VE	5.414.180,00 €	496.096,00 €	- €	167.266,00 €	5.743.010,00 €	328.830,00 €
<b>Gesamtrückstellung</b>	<b>9.296.793,00 €</b>	<b>908.447,00 €</b>	<b>496.096,00 €</b>	<b>167.266,00 €</b>	<b>9.541.878,00 €</b>	<b>245.085,00 €</b>
Bilanzwert lt. Gutachten WVK	AB 31.12.2022	Zugang	Abgang	Auflösung	SB 31.12.2023	Differenz AB/SB
Beihilferückstellung Aktive	1.106.612,00 €	59.104,00 €	172.435,00 €	- €	993.281,00 €	- 113.331,00 €
Beihilferückstellung VE	1.590.771,00 €	172.435,00 €	- €	52.699,00 €	1.710.507,00 €	119.736,00 €
<b>Gesamtrückstellung</b>	<b>2.697.383,00 €</b>	<b>231.539,00 €</b>	<b>172.435,00 €</b>	<b>52.699,00 €</b>	<b>2.703.788,00 €</b>	<b>6.405,00 €</b>

Als Pensions- und Beihilferückstellung wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen ermittelt. Die Bewertung der Pensionsrückstellung erfolgte mit dem durch § 37 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der *HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G*. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2023 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: „Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG“, veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020, Geschäftszeichen VA 15-I 5475-Kra-2020/0008) mit um 15,69 % dynamisierten Kopfschäden.

Die Verbuchung der Zu- und Abgänge der Pensions- und Beihilferückstellungen in die Teilpläne erfolgte gemäß § 18 Abs. 2 KomHVO NRW analog des Rechnungsergebnisses der Beamtenbezüge 2023 in den Teilplänen. Im Jahr 2023 ist ein Beamter von den Aktiven zu den Versorgungsempfängern gewechselt. Entsprechend wurden die Rückstellungsbeträge als Abgang bei den Pensions-/Beihilferückstellungen Aktive und als Zugang bei den Pensions-Beihilferückstellungen VE umgebucht.

Instandhaltungsrückstellungen  
gem. § 37 Abs. 4 KomHVO NRW

**1.030.481,06 €**

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung haben sich in 2023 wie folgt verändert:

Gebäude	Wofür	Bestand 31.12.2022	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Bestand 31.12.2023
Rathaus	Feuchtigkeitsschäden Eingangsbereich	21.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.000,00 €
Rathaus	EDV-Verkabelung	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
Rathaus	Anstrich des Anbaus	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
Rathaus	Erneuerung Heizungsanlage	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
Rathaus	Sanierung Flachdach	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
von-Zumbusch-Haus	Abdichtung der Fensterbrüstungen	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
Jugendhaus Pentagon	Beseitigung von Schimmelbildung	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €
Sportler-Umkleide Clarholz	Sanierung Wasserleitungen und Duschräume	200.000,00 €	20.000,00 €	120.480,49 €	0,00 €	99.519,51 €
Sporthalle Clarholz	Notbeleuchtungsanlage	1.780,74 €	0,00 €	615,04 €	1.165,70 €	0,00 €
Mietshaus Am Hallenbad 1	Renovierung	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €
Mietshaus Am Hallenbad 3	Renovierung	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €
Bauhof	Asphaltdecke	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €
Friedhofshalle Herzebrock	Beseitigung eines Feuchteschadens	10.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €
Wohnhaus Postweg 78	Reparatur Außentreppe	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €
Sporthalle Herzebrock	Sanierung Duschen und Trinkwasserleitungen	460.000,00 €	30.000,00 €	393.838,45 €	0,00 €	96.161,55 €
Zumbusch-Schule	Flachdachsanierung	0,00 €	350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	350.000,00 €
Bolandschule	Abdichtung Keller	0,00 €	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €
Michael-Kindergarten	Abdichtung Keller	0,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	2.500,00 €
Josefschule	Sanierung Werkraum/ Rückstaeinrichtung	0,00 €	17.500,00 €	0,00 €	0,00 €	17.500,00 €
Kapitelsaal, Propstei	Renovierung Wandanstrich	0,00 €	18.000,00 €	0,00 €	0,00 €	18.000,00 €
Fachbereich I, Kostenträger 10410	Hydraulische Abgleiche Heizungen	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Brandenburghalle	Austausch Fensterantriebe	0,00 €	8.800,00 €	0,00 €	0,00 €	8.800,00 €
Hofstelle Krampe	Heizungserneuerung	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
Gemeindeeigene Gebäude	Gebäudereinigung	0,00 €	27.000,00 €	0,00 €	0,00 €	27.000,00 €
	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>948.780,74 €</b>	<b>597.800,00 €</b>	<b>514.933,98 €</b>	<b>1.165,70 €</b>	<b>1.030.481,06 €</b>

Sonstige Rückstellungen

gem. § 37 Abs. 6 und Abs. 7 KomHVO NRW **3.934.839,33 €**

Das Überstundenkonto aller Mitarbeiter/innen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz wies zum Bilanzstichtag 7.257 Stunden aus (+1.187 Stunden). Die Mitarbeiter/innen hatten zum Bilanzstichtag Anspruch auf 1.443 Urlaubstage (+ 61 Tage).

Zum Bilanzstichtag befanden sich ein/e Mitarbeiter/in im Rahmen des Blockmodells in der Arbeits-/Freistellungsphase der Altersteilzeit. Gemäß Jubiläumswendungsverordnung – JVZ vom 10.01.2017 erhalten auch die Beamtinnen und Beamten wieder eine Jubiläumswendung. Für das Jubiläumsgeld gemäß § 23 Abs. 2 TVöD und JVZ belief sich der Rückstellungsbestand zum Bilanzstichtag 31.12.2023 auf 34.161,25 €.

Die Gemeindeprüfungsanstalt aus Herne hat die überörtliche Prüfung der Haushaltsjahre 2016 bis 2020 gemäß § 105 GO NRW durchgeführt. Für die Prüfung wurde eine Rückstellung gebildet, die auf einen Prüfungsumfang von insgesamt 75,75 Tagewerke basiert. Für die nächste überörtliche Prüfung der Haushaltsjahre 2021 bis 2025 wurde auf der Grundlage der aktuellen Gebührensatzung der Gemeindeprüfungsanstalt und dem o. g. Prüfungsumfang anteilig für das Jahr 2023 eine Rückstellung gebildet.

Der Rechnungsprüfungsausschuss bedient sich bei der Prüfung des Jahresabschlusses gemäß § 104 Abs. 6 GO NRW einer externen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft. Hierfür wurde für den Jahresabschluss 2023 eine Rückstellung in Höhe von 19.000 € gebildet.

Die Gemeinde beabsichtigt, sich gemäß § 116 a GO NRW von der Pflicht, einen Gesamtabchluss und einen Gesamtlagebericht für das Haushaltsjahr 2023 aufzustellen, befreien zu lassen. Aus diesem Grund wird keine Rückstellung für die externe Prüfung gebildet.

Für ausstehende Rechnungen im Bereich EDV und für das Prozessmanagement wurden Rückstellungen in Höhe von insgesamt 22.000 € gebildet.

Das Land NRW hat angekündigt, dass ein Teil der FLÜAG Pauschalen zurückgezahlt werden müssen. Für diese Erstattung wurde eine Rückstellung gebildet. Hierfür wurde eine Rückstellung in Höhe von 22.516,00 € gebildet.

Gemäß § 37 Absatz 5 Satz 3 KomHVO NRW können Rückstellungen gebildet werden für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen u.a. nach § 56 Kreisordnung NRW, aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen des Haushaltsjahres, die in die Berechnungen der Umlagegrundlage nach dem jeweils geltenden Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes NRW an die Gemeinden und Gemeindeverbände einbezogen werden. Auf Grund dieser Vorschrift wurde für die Kreisumlage 2024 eine Rückstellung in Höhe von 2.870.407,00 € gebildet.

Rückstellungsart	Bestand 31.12.2022	Inanspruchnahme	Zugang	Auflösung	Bestand 31.12.2023
Überstunden	187.052,22 €	187.052,22 €	235.783,68 €	0,00 €	235.783,68 €
Urlaub	256.958,62 €	256.958,62 €	271.472,21 €	0,00 €	271.472,21 €
Altersteilzeit	19.628,84 €	23.819,28 €	70.066,10 €	0,00 €	65.875,66 €
Jubiläumsrückstellung Mitarbeiter/innen	34.436,00 €	0,00 €	322,00 €	596,75 €	34.161,25 €
LoB Bewertungszeitraum 2022/2023	0,00 €	0,00 €	73.000,00 €	0,00 €	73.000,00 €
überörtliche Prüfung GPA (2016 - 2020)	60.000,00 €	57.853,65 €	0,00 €	2.146,35 €	0,00 €
überörtliche Prüfung GPA (2021 - 2025)	24.000,00 €	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	36.000,00 €
örtliche Prüfung JA 2022	19.000,00 €	18.336,46 €	0,00 €	663,54 €	0,00 €
örtliche Prüfung JA 2023	0,00 €	0,00 €	19.000,00 €	0,00 €	19.000,00 €
Prozessmanagement 2023	0,00 €	0,00 €	13.000,00 €	0,00 €	13.000,00 €
EDV ausstehende Rechnungen	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Prüfung Gesamtabchlüsse	72.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	72.000,00 €
Pensionsverpflichtungen gegenüber anderen Körperschaften	184.304,00 €	0,00 €	7.959,00 €	0,00 €	192.263,00 €
Klageverfahren Insolvenz	29.599,06 €	4.242,95 €	0,00 €	25.356,11 €	0,00 €
Ausgesetzte Gewerbesteuer/Zinsen wegen Einspruchs	85.170,85 €	0,00 €	0,00 €	64.810,32 €	20.360,53 €
Rückforderung Land FLÜAG-Pauschalen 2019	23.382,00 €	12.990,00 €	0,00 €	10.392,00 €	0,00 €
Rückforderung Land FLÜAG-Pauschalen 2020	0,00 €	0,00 €	22.516,00 €	0,00 €	22.516,00 €
Rückstellung gemäß § 37 Absatz 5 KomHVO für die Kreisumlage 2023	2.641.664,00 €	2.641.664,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellung gemäß § 37 Absatz 5 KomHVO für die Kreisumlage 2024	0,00 €	0,00 €	2.870.407,00 €	0,00 €	2.870.407,00 €
	<b>3.637.195,59 €</b>	<b>3.202.917,18 €</b>	<b>3.604.525,99 €</b>	<b>103.965,07 €</b>	<b>3.934.839,33 €</b>

## Verbindlichkeiten

**28.235.441,03 €**

Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag bilanziert. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden zum Bilanzstichtag nicht. Geschäfte mit Derivaten unabhängig von Kreditgeschäften bestanden ebenfalls nicht.

## Entwicklung der Kredite für Investitionen **16.799.977,87 €**

Zum Bilanzstichtag hat die Gemeinde 15 Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 16.799.977,87 € aufgenommen. Der Durchschnittszinssatz zum Bilanzstichtag 31.12.2023 liegt bei 1,18 %, die langfristige Zinsbindungsquote (Zinsbindung > 5 Jahre) beträgt 41,8%.

Darlehen	Zinssatz	Zinsbindung bis	Bestand 31.12.2022	Neuaufnahme	Sondertilgung	Zinsen 2023	Tilgung 2023	Bestand 31.12. 2023
DAR-0008	3,00 %	01.07.2064	400.085,93 €			11.858,55 €	9.602,06 €	390.483,87 €
DAR-0001	3,67 %	30.12.2027	161.469,22 €			5.504,62 €	30.846,90 €	130.622,32 €
DAR-0003	3,71 %	30.03.2025	2.027.472,02 €			73.874,20 €	97.425,80 €	1.930.046,22 €
DAR-0004	1,78 %	15.08.2023	1.105.256,00 €		1.026.308,00 €	14.403,85 €	78.948,00 €	- €
DAR-0002	4,31 %	30.07.2027	313.291,11 €			12.466,11 €	63.999,85 €	249.291,26 €
DAR-0005	0,00 %	15.08.2027	1.705.800,00 €			- €	117.680,00 €	1.588.120,00 €
DAR-0006	0,73 %	15.05.2028	897.058,00 €			6.387,49 €	58.824,00 €	838.234,00 €
DAR-0007	0,13 %	15.11.2028	1.111.750,00 €			1.410,86 €	70.600,00 €	1.041.150,00 €
DAR-0009	0,18 %	15.05.2029	1.816.150,00 €			3.193,61 €	111.800,00 €	1.704.350,00 €
DAR-0011	1,03 %	30.06.2039	1.640.774,86 €			16.663,34 €	92.136,66 €	1.548.638,20 €
DAR-0010	0,14 %	08.05.2024	4.000.000,00 €			5.600,04 €	- €	4.000.000,00 €
DAR-0012	0,00 %	15.02.2030	1.000.000,00 €			- €	58.840,00 €	941.160,00 €
DAR-0013	0,17 %	15.05.2030	2.000.000,00 €			3.362,49 €	88.260,00 €	1.911.740,00 €
DAR-0014	0,00 %	15.11.2038	218.840,00 €			- €	13.720,00 €	205.120,00 €
DAR-0015	0,00 %	15.11.2039	47.676,00 €			- €	2.840,00 €	44.836,00 €
DAR-0016	0,00 %	15.08.2040	292.706,00 €			- €	16.520,00 €	276.186,00 €
	<b>1,18 %</b>		<b>18.738.329,14 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.026.308,00 €</b>	<b>154.725,16 €</b>	<b>912.043,27 €</b>	<b>16.799.977,87 €</b>

Die Gemeinde hat im Jahr 2023 keine Neuaufnahme von Krediten vorgenommen.

Die **pro Kopf Verschuldung** lag zum Bilanzstichtag 31.12.2023 bei **1.026 €/Einwohner**. Es wird mit 16.379 Einwohnern gerechnet (Einwohnerstand 31.12.2022 entnommen aus Bevölkerung nach Gemeinden - IT NRW).

Entwicklung der Liquiditätskredite 0,00 €

Im Haushaltsjahr 2023 reichte die Liquidität der Gemeinde aus, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen, so dass im laufenden Jahr 2023 keine Liquiditätskredite aufgenommen werden mussten. Der Bestand aus Kassenkrediten wies zum 31.12.2023 einen Betrag von 0,00 € aus.

Nähere Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten können dem als Anlage 3 beigefügten Verbindlichkeitspiegel entnommen werden.

**Passive Rechnungsabgrenzung****1.201.796,91 €**

Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, sind als passive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren. Hierzu zählen insbesondere die Friedhofsgebühren, die gemäß Friedhofsgebührensatzung für die Nutzung der Grabstätten und Bestattungseinrichtungen erhoben werden. Für die einzelnen Grabstätten gelten Ruhefristen zwischen 20 und 30 Jahre, so dass die bei Nutzungsbeginn erhobene Gebühr über den Zeitraum der Ruhefrist abgegrenzt wird.

Weiterhin wurde die anteilige Mitfinanzierung des Rathauskaufes durch die Gemeindewerke aus dem Jahr 1997 mit dem zum Bilanzstichtag maßgeblichen Wert als passiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

## Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

### Allgemeines

In der Ergebnisrechnung werden die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gemäß § 39 Abs. 1 KomHVO NRW getrennt voneinander nachgewiesen. Dabei werden Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts Anderes zugelassen ist. Für die Aufstellung der Ergebnisrechnung gilt § 2 KomHVO NRW entsprechend.

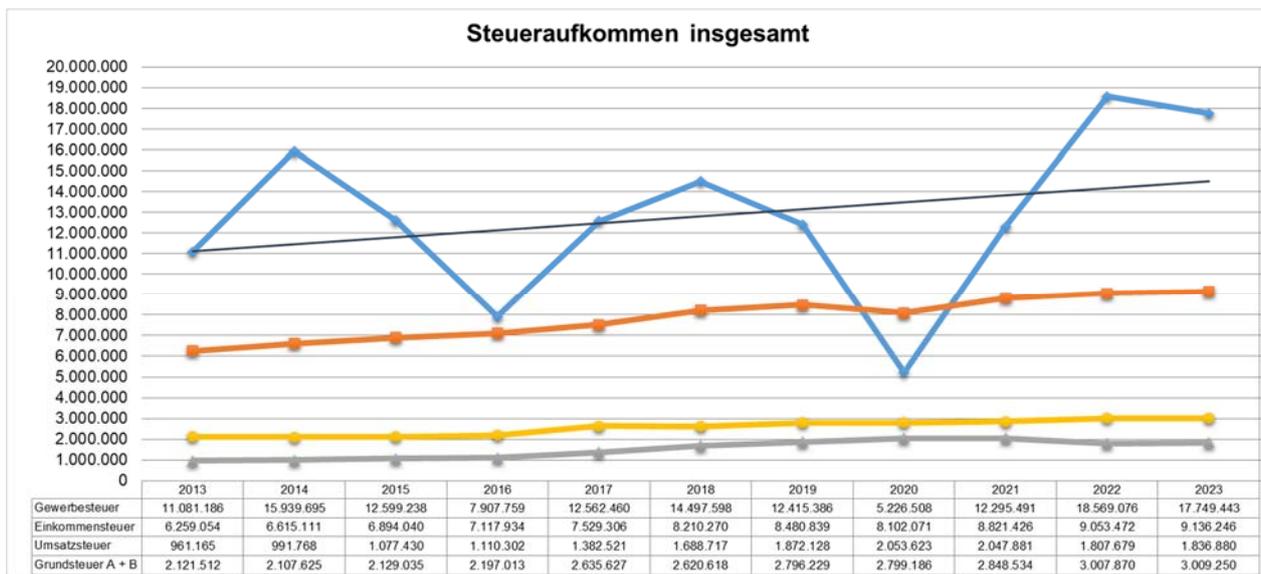
Im Hinblick auf die Kontinuität des Jahresabschlusses entspricht die Form der Darstellung grundsätzlich dem Jahresabschluss 2022.

Steuern und ähnliche Abgaben 32.908.396,21 €

Die Gemeinde finanziert sich im Wesentlichen aus Steuern und ähnlichen Abgaben. Das Steueraufkommen im Haushaltsjahr 2023 lag bei insgesamt 32.908.396,21 € und ist damit gegenüber dem Rechnungsergebnis des Vorjahres um 529.901,34 € (- 1,58 %) gesunken. Das Steueraufkommen macht im Haushaltsjahr 2023 ca. 79,60 % der gesamten Erträge aus. Damit erreicht es wieder fast den Durchschnittswert des Steueraufkommens an den Erträgen in „normalen“ Jahren, der bei ca. 80 % liegt.

Die Gemeinde erhebt die Grund- und Gewerbesteuer, für die ihr ein eigenes Hebesatzrecht zusteht. Weiterhin erhebt sie als örtliche Verbrauchs- und Aufwandssteuern die Vergnügungs- und Hundesteuer, die vom Aufkommen her mit insgesamt 117.861,49 € jedoch nur von nachrangiger Bedeutung sind. Neben den eigenen Steuern erhält die Gemeinde noch einen Anteil von dem Länderanteil am Gesamtaufkommen der Gemeinschaftssteuern (Einkommens- und Umsatzsteuern). Darüber hinaus erhalten die Kommunen Kompensationszahlungen für die Verluste durch die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs, die nicht im Einkommensteueranteil erfasst sind, sondern als Zuweisung an die Gemeinden weitergegeben werden.

Die nachfolgende Grafik stellt das Steueraufkommen der wichtigsten Steuerarten vom Haushaltsjahr 2013 bis 2023 dar.



Die beiden wichtigsten Steuerarten sind die Gewerbe- und Einkommensteuer. Im Haushaltsjahr 2023 lag das Aufkommen an der Gewerbesteuer nochmals weit über dem Niveau des Jahres 2019. Die Entwicklung der Gewerbesteuer ist nach dem Einbruch im Jahr 2020 aufgrund der COVID-19 Pandemie deutlich verbessert. Das Gewerbesteueraufkommen liegt mit 17.749.443,45 € um 819.632,83 € (-4,41 %) unter dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2022. An der Grafik kann man ablesen, dass das Gewerbesteueraufkommen grundsätzlich hohen Schwankungen unterliegt, die eine verlässliche Planung bzw. Prognose nur begrenzt zulässt. Das Steueraufkommen insgesamt liegt 4.198.396,21 € über dem geplanten Ergebnis.

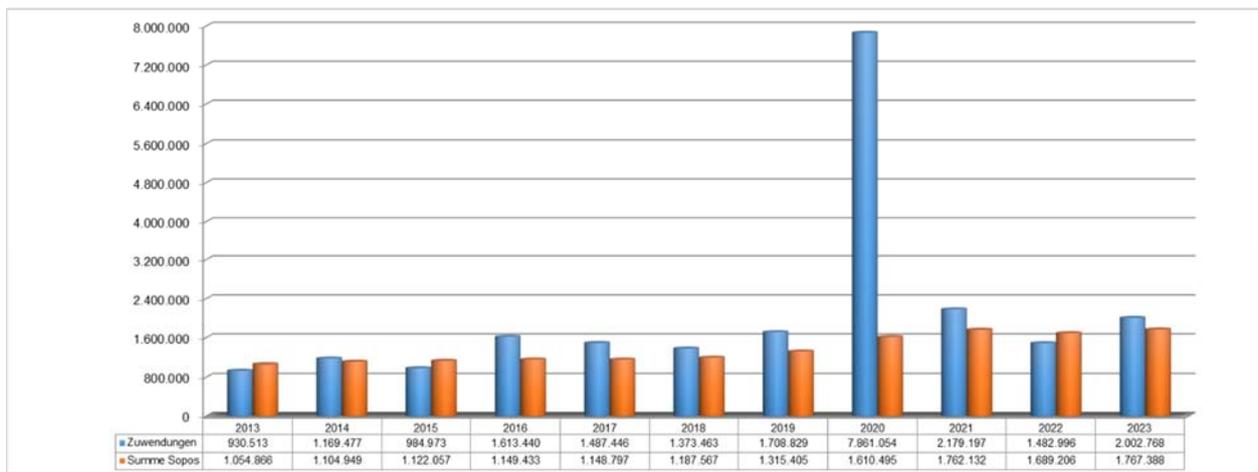
Zuwendungen und allgemeine Umlagen 3.242.179,69 €

Die Gemeinde erhält insbesondere vom Land NRW auf der Grundlage des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) Allgemeine Zuwendungen und pauschalierte Zweckzuwendungen zur Deckung ihres Finanzbedarfes. Zu den Allgemeinen Zuwendungen, die im Ergebnisplan veranschlagt werden, zählen insbesondere die Schlüsselzuweisungen, zu den pauschalierten Zweckzuweisungen die Schul- und Bildungspauschale sowie die Aufwands- und Unterhaltungspauschale. Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz hat in der Vergangenheit lediglich in den Jahren 2007 und 2011 Schlüsselzuweisungen erhalten. Im Haushaltsjahr 2023 wurden im Ergebnisplan pauschalierte Zuweisungen aus dem GFG in Höhe von 379.894,82 € verbucht.

Auf der Grundlage des Gesetzes zur Ausführung des Gesetzes zum Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen der Gemeinden in Folge der COVID-19-Pandemie durch Bund und Länder (Gewerbesteuerausgleichsgesetz Nordrhein-Westfalen – GewStAusgleichsG NRW) hat die Gemeinde Herzebrock-Clarholz einmalig im Haushaltsjahr 2020 Ausgleichszahlungen erhalten. In den Folgejahren waren keine weiteren Zahlungen vorgesehen.

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.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 122.652,00 € auf 1.239.411,85 € gestiegen.



Das Rechnungsergebnis der Zuwendungen und Allgemeinen Umlagen liegt bei 3.242.179,69 € und damit rd. 1.018 T€ über dem geplanten Wert.

Sonstige Transfererträge 214.685,01 €

Zu den sonstigen Transfererträgen zählen Transferleistungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie basieren auf einseitigen Verwaltungsvorfällen. Hierzu zählen z.B. Ersatzleistungen von anderen Sozialleistungsträgern und Schuldendiensthilfen. Das gegenüber dem Planansatz um 209.685,01 € verbesserte Ergebnis resultiert aus verschiedenen Erstattungen nach dem AsylbLG.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 1.552.752,41 €

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zählen insbesondere die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren gemäß § 5 und § 6 KAG NRW (z.B. Passgebühren, Friedhofsgebühren und Gebühren für die Feuerwehr). Darüber hinaus sind unter dieser Position die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, die die Gemeinde gemäß § 8 KAG NRW erhoben hat, zu veranschlagen.

Das Ergebnis liegt 100.852,41 € über dem Planansatz. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge liegen ca. 20 T€ über dem Planansatz. Außerdem sind Erträge für Benutzungsgebühren für Übergangsunterkünfte, die Friedhofsgebühren und die OGGs Elternbeiträge höher als geplant eingegangen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte 267.443,23 €

Unter dieser Position werden Entgelte Dritter veranschlagt, die auf der Grundlage eines privaten Rechtsverhältnisses erhoben werden. Als Beispiele können hier Mieterträge sowie Erträge aus Verkäufen genannt werden.

Das Rechnungsergebnis liegt rd. 47 T€ über dem Planansatz.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen 1.784.189,27 €

Kostenerstattungen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für andere Stellen erbringt und die dafür entstandenen Aufwendungen vollständig oder anteilig erstattet werden. Unter dieser Position werden insbesondere die Erstattungen des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) veranschlagt. Darüber hinaus sind hier die Erstattungen der Gemeindewerke u.a. für den Winterdienst, die Verwaltungs- und Gemeinkosten und die anteiligen Kosten für die Erstattung von Aufwandentschädigung und Verdienstausschlag für die Mandatsträger veranschlagt. Das Rechnungsergebnis liegt ca. 141 T€ über dem Planansatz.

Sonstige ordentliche Erträge 1.046.360,78 €

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehört die Konzessionsabgabe, die die Gemeinde von dem Betreiber des Strom- und Gasnetzes erhält. Außerdem werden unter dieser Position Buß- und Zwangsgelder, Stundungszinsen und Mahngebühren veranschlagt.

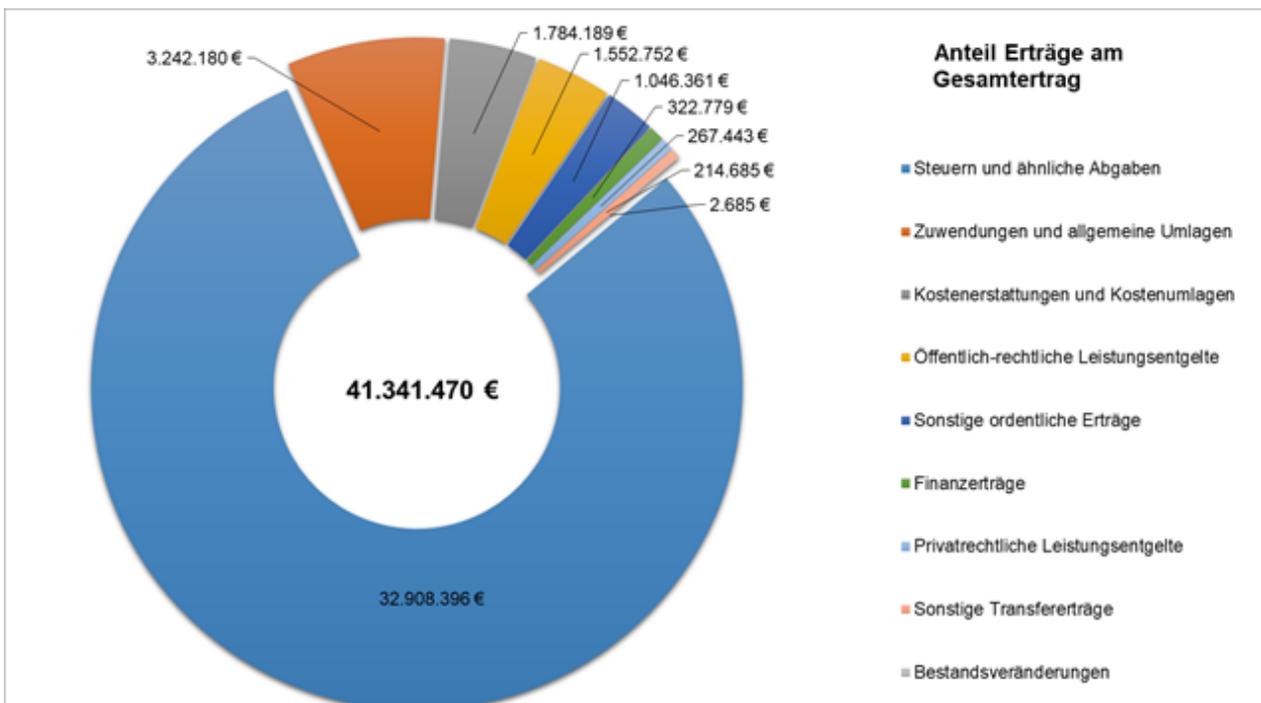
Die Gemeinde hat in 2023 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellung in Höhe von insgesamt ca. 325 T€ erwirkt. Aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten, die im Zusammenhang mit der digitalen Ausstattung der Schulen gebildet wurden, resultieren rd. 64 T€ ordentliche Erträge. Insgesamt wurden ca. 431 T€ höhere Erträge gebucht als veranschlagt waren.

Außerordentliche Erträge 55.951,04 €

Die gemäß der § 5 Absätze 2 und 3 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz ermittelten Summen der Haushaltsbelastung sind als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und im Anhang zu erläutern.

Für das Haushaltsjahr 2023 ist ein Betrag in Höhe von 55.951,04 € zu isolieren (siehe Anlage 6).

Die Aufteilung der Gesamterträge stellt sich wie folgt dar:



Personal- und Versorgungsaufwendungen 7.478.207,99 €

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit einem Anteil von ca. 18,76 % an den ordentlichen Aufwendungen nach den Transferaufwendungen die zweithöchste Aufwandsposition im Haushalt.

Die Personalaufwendungen für die verbeamteten und tariflich beschäftigten Mitarbeitenden steigen um 12,68 % im Vergleich zum Vorjahr. Eine Entgelterhöhung für die tariflich Beschäftigten und die Beamten hat es im Haushaltsjahr 2023 in Form eines Inflationsausgleiches gegeben.

Im Stellenplan 2023 wurden 0,35 Stellenanteile weniger als in dem Stellenplan 2022 ausgewiesen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen insgesamt steigen im Vergleich zum Vorjahr um 11,55 %.

Zu den Versorgungsaufwendungen zählen die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die verbeamteten Versorgungsempfänger. Gegenüber dem Vorjahr sinken die Aufwendungen um 0,87 % auf 552.259,85 €.

<b>Bezüge und Entgelte</b>	<b>Ist 2021</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Ist 2023</b>
<b>Gehälter</b>	<b>5.220.144,29</b>	<b>5.498.064,13</b>	<b>6.320.859,99</b>
Bezüge Beamte	869.183,27	852.772,15	908.091,94
Gehalt tariflich Beschäftigte	3.258.602,18	3.515.626,31	4.155.874,18
leistungsorientierte Bezahlung	71.243,98	72.533,19	73.000,00
Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	259.979,67	271.616,66	300.204,03
Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	708.845,07	741.328,98	836.542,16
Beihilfen	52.290,12	44.186,84	47.147,68
<b>Rückstellungen Aktive</b>	<b>454.307,85</b>	<b>648.702,75</b>	<b>605.088,15</b>
Zuführungen zur Pensionsrückstellung Aktive	282.123,00	514.225,00	412.351,00
Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	23.510,95	1.287,29	70.066,10
Zuf. zur Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	36.265,67	0,00	14.513,59
Zuf. zur Rückstellung für geleistete Überstunden	25.388,23	23.609,96	48.731,46
Zuführungen zu Beihilferückstellungen Aktive	85.445,00	109.118,00	59.104,00
Zuführung zur Jubiläumsrückstellung	1.575,00	462,50	322,00
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>5.674.452,14</b>	<b>6.146.766,88</b>	<b>6.925.948,14</b>
<b>Versorgungsaufwand</b>	<b>635.166,75</b>	<b>557.103,48</b>	<b>552.259,85</b>
Versorgungsaufwendungen - Beamte	501.326,05	446.299,18	436.775,91
Beihilfen f. Versorgungsempfänger	112.430,70	90.991,30	115.483,94
Zuführung zur Pensionsrückstellung für VE	0,00	0,00	0,00
Zuführung zur Beihilferückstellung für VE	21.410,00	19.813,00	0,00
<b>Summe Personalaufwand/Versorgungsaufwand</b>	<b>6.309.618,89</b>	<b>6.703.870,36</b>	<b>7.478.207,99</b>

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 4.927.478,71 €

Die Sach- und Dienstleistungen haben mit 12,37 % den drittgrößten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen. Unter dieser Position werden die Aufwendungen für die Unterhaltung der gemeindlichen Gebäude und Straßen veranschlagt. Außerdem finden sich unter dieser Position die Bewirtschaftungskosten, die Aufwendungen für die Schülerbeförderung und Leistungen von Gutachtern und Ingenieuren.

Gegenüber dem geplanten Ansatz wurden Einsparungen in Höhe von ca. 1.559 T€ realisiert. Bei den Bewirtschaftungskosten für Grundstücke und bauliche Anlagen konnten rd. 327 T€ eingespart werden. Auch bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind Einsparungen in Höhe von insgesamt rund 556 T€ zu verzeichnen. Im Bereich EDV mussten Projekte verschoben werden, die allein schon Einsparungen in Höhe ca. 139 T€ erbrachten.

Bilanzielle Abschreibungen 3.178.588,28 €

Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu verringern. Aufgrund des hohen Investitionsvolumens der letzten Jahre steigen die Aufwendungen aus AfA kontinuierlich an.

Transferaufwand 22.023.689,76 €

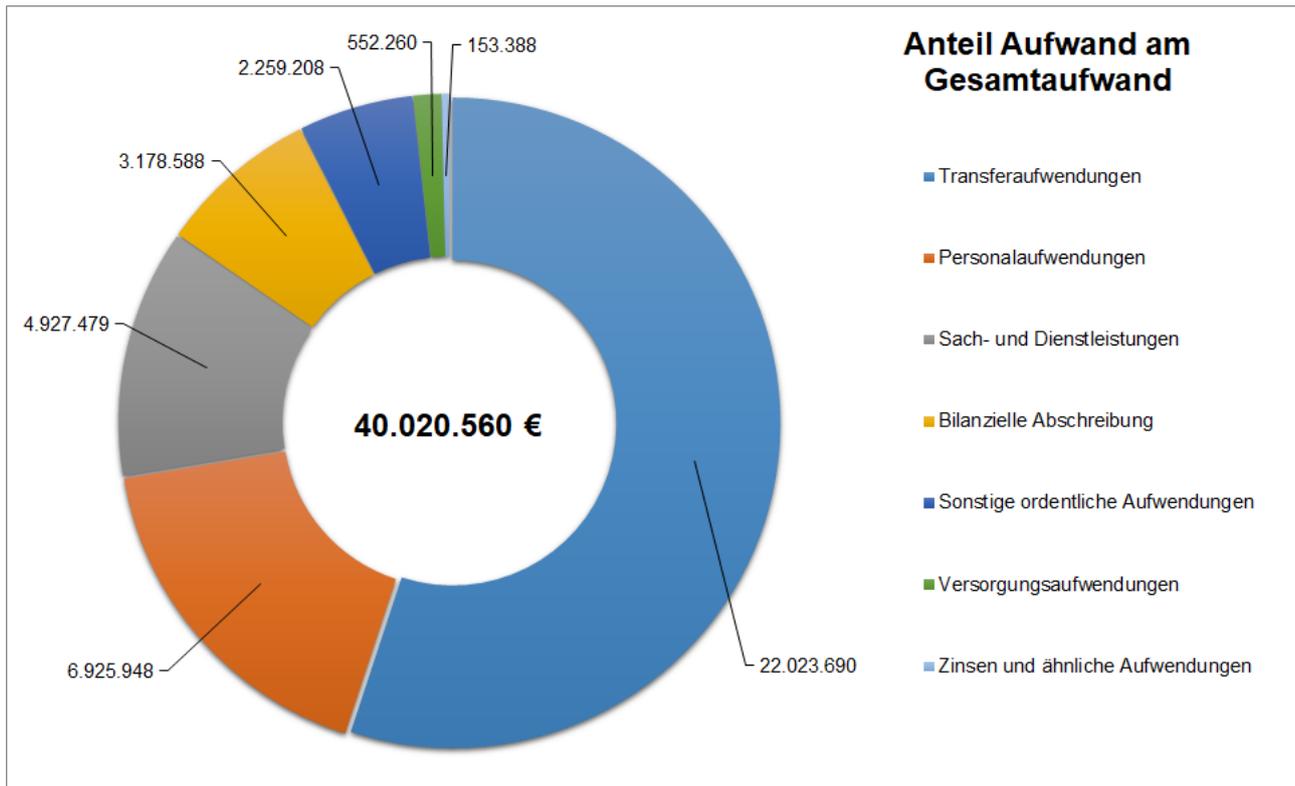
Wesentlichen Anteil am Transferaufwand hat die Kreisumlage, die im Haushaltsjahr 2023 mit 16.260.654,63 € festgesetzt wurde und damit alleine rd. 73,83 % des Transferaufwands ausmacht. Als wesentliche Posten kommen noch die Sozialtransferleistungen mit 1.075.659,15 €, die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.564.963,61 € und der Verlustausgleich der Hallenbäder mit 1.144.203,52 € hinzu.

Sonstige ordentliche Aufwendungen 2.259.208,01 €

Unter diese Position fallen die Geschäftsaufwendungen (Porto, Telefon etc.) sowie Kosten für Aus- und Fortbildung. Weiterhin werden Versicherungsbeiträge sowie Wertberichtigungen auf Forderungen und Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen verbucht.

Das geplante Aufkommen wurde um rd. 150 T€ unterschritten. Dabei liegen die Kosten für Geschäftsaufwendungen um rd. 44 T€ und die Kosten für weitere sonstige Aufwendungen aus laufenden Verwaltungstätigkeiten um rd. 17 T€ unter dem Planansatz. An verschiedenen Positionen sind weitere Einsparungen zu verzeichnen.

Die Aufteilung der Gesamtaufwendungen stellt sich wie folgt dar:



## Erläuterungen zur Finanzrechnung

### Allgemeines

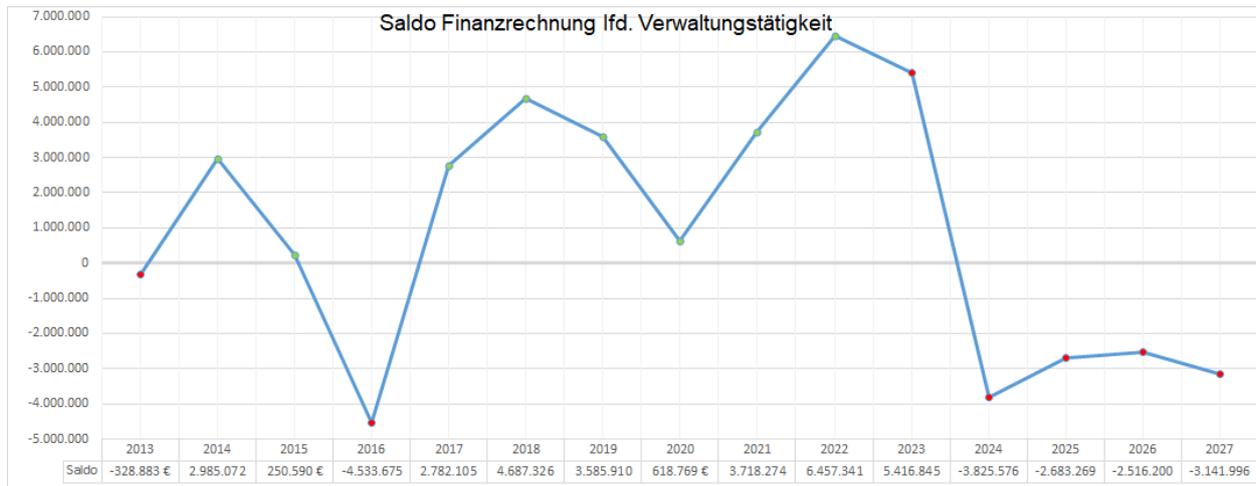
In der Finanzrechnung werden gemäß § 40 KomHVO NRW die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachgewiesen. Auszahlungen und Einzahlungen wurden nicht verrechnet, soweit durch Gesetz oder Verordnung nicht anderes zugelassen ist. Die Darstellung der Finanzrechnung entspricht den Vorgaben der §§ 3 und 39 Absatz 2 KomHVO NRW. Fremde Finanzmittel nach § 15 Absatz 1 KomHVO NRW werden in Höhe der Änderung ihres Bestandes gesondert vor den gesamten liquiden Mitteln ausgewiesen.

Im Hinblick auf die Kontinuität des Jahresabschlusses entspricht die Form der Darstellung grundsätzlich dem Jahresabschluss 2022.

### 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.

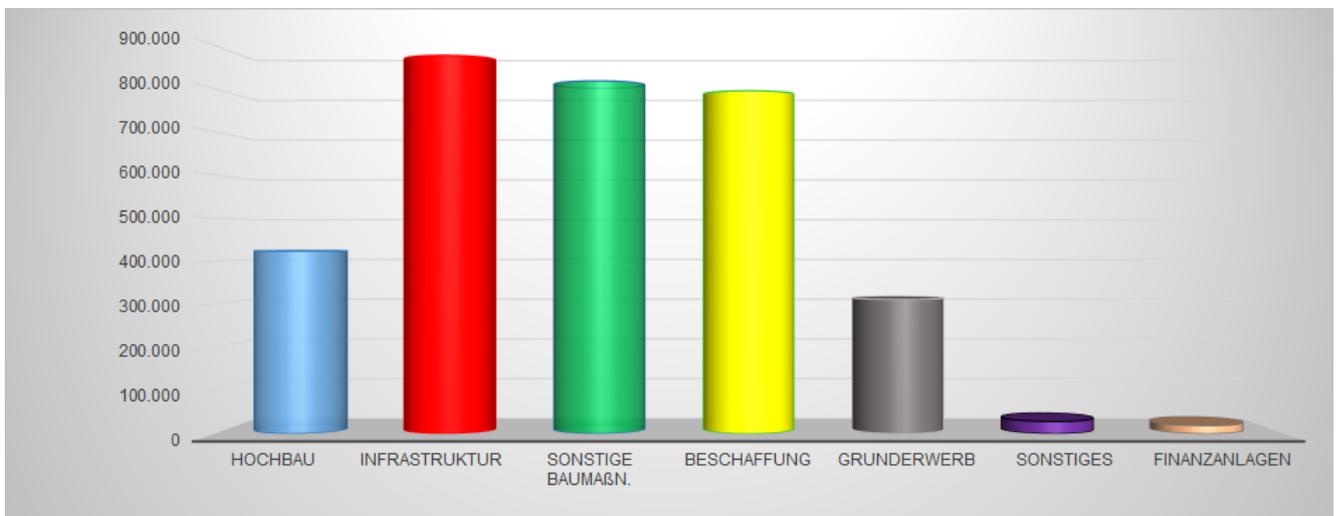
Dieses Ziel wurde im Haushaltsjahr 2023 das sechste Jahr in Folge erreicht, da die laufende Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Saldo in Höhe von 5.416.844,66 € abschließt. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Ergebnis um 1.040.496,05 € verschlechtert.



### Saldo aus Investitionstätigkeit

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz investiert im Haushaltsjahr 2023 insgesamt 3.008.732,37 €. Damit liegen die Investitionen geringfügig unter dem Niveau der Abschreibungen und Vermögensabgänge.

Der nachfolgenden Grafik ist die Aufteilung der Investitionen nach Arten zu entnehmen.



Unter Berücksichtigung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und dem positiven Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 5.158.484,44 €.

#### Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen war im Haushaltsplan 2023 eine Kreditaufnahme in Höhe von 4,6 Mio. € vorgesehen.

Die Kreditermächtigung für Investitionskredite wurde nicht in Anspruch genommen. Darüber hinaus wurden Ausleihungen, die die Gemeinde an die Gemeindewerke ausgegeben hat, in Höhe von 53.700 € getilgt.

Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit hat die Gemeinde im Haushaltsjahr 2023 keine Liquiditätskredite aufgenommen. Die ordentliche Tilgung für Kredite von Kreditinstituten belief sich auf 1.887.851,52 €. Darin enthalten ist eine Sondertilgung für ein Darlehen in Höhe von 1.026.308,00 €.

Die Finanzierungstätigkeit der Gemeinde schloss im Haushaltsjahr 2023 mit einem negativen Saldo in Höhe von 5.990.053,58 €.

Der nachfolgenden Grafik kann die Entwicklung der Darlehensaufnahme der letzten Jahre entnommen werden:



#### Liquide Mittel

In Summe hat die Finanzrechnung im Haushaltsjahr 2023 mit einem positiven Saldo abgeschlossen. Der Bestand an Finanzmitteln ist um 1.396.273,68 € gestiegen. Liquiditätskredite mussten im Jahr 2023 nicht aufgenommen werden. Unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes an Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 verfügte die Gemeinde Herzebrook-Clarholz zum Stichtag 31.12.2023 über eine Liquidität in Höhe von 7.865.854,58 €.

## Gesonderte Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

### Angaben über die Verpflichtung aus Leasingverträgen gemäß § 45 Abs. 2 Ziffer 9 KomHVO NRW

Bei der Gemeinde Herzebrock-Clarholz bestanden zum Bilanzstichtag folgende Leasingverträge:

Nr.	Leasinggegenstand	Gesamtbetrag 31.12.2023	Mit einer Laufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2022
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	Hyundai IONIQ Hybrid 1,6 GDI Style	4.651,92 €		4.651,92 €		8.116,00 €
2	Skoda ENYAQ Coupe	9.747,08 €		9.747,08 €		0,00 €

### Angaben über einen gültigen Gleichstellungsplan gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz verfügte in Abstimmung mit der Gleichstellungsbeauftragten im Jahr 2023 nicht über einen gültige Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen.

Ein Gleichstellungsplan wurde im Jahr 2023 aufgestellt und tritt nach Beschlussfassung des Rates der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zum 01.01.2024 in Kraft.



## **Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO**

### Rechtliche Grundlage

Gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar. Der Bürgermeister regelt mit Zustimmung des Rates die Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen.

Werden Ermächtigungen übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

Sind Erträge oder Einzahlungen aufgrund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben gemäß § 22 Abs. 3 KomHVO die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Das Instrument der Ermächtigungsübertragung ersetzt die aus der Kameralistik bekannten Haushaltsausgabereste. Wesentlicher Unterschied zwischen Ermächtigungsübertragungen und Haushaltsresten ist, dass Haushaltsreste das Ergebnis des laufenden Haushaltsjahres belasten, während Ermächtigungsübertragungen das Ergebnis des folgenden Jahres verschlechtern.

Zur Dokumentation der übertragenen Ermächtigungen ist dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Die Übertragungen sind im Jahresabschluss in der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie im Anhang gesondert anzugeben.

## Aufwandsermächtigung

### Fachbereich I

Produkt Zentrale Dienste					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	42.000,00 €	20.714,38 €	21.285,62 €	12.000,00 €	Die Umsetzung eines Gefährdungsatlases wird erst in 2024 abgeschlossen.
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
Leasing	27.300,00 €	18.008,96 €	9.291,04 €	9.291,04 €	Der Betrag soll für die anfallenden Kosten bei der Rückgabe eines geleasteten Dienstfahrzeuges übertragen werden.
<b>Summe</b>	<b>69.300,00 €</b>	<b>38.723,34 €</b>	<b>30.576,66 €</b>	<b>21.291,04 €</b>	

Produkt EDV (ohne EDV Schulen)					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
EDV-Kosten	727.000,00 €	456.892,30 €	270.107,70 €	38.486,50 €	Im Haushaltsjahr 2023 sollten u.a. die Dienstleistungen zu Infoma ePayment und Kivan - OGS, sowie für das Liegenschaften- und Gebäudemanagement umgesetzt werden. Die Projekte haben sich verzögert und sollen in 2024 durchgeführt werden.
<b>Summe</b>	<b>727.000,00 €</b>	<b>456.892,30 €</b>	<b>270.107,70 €</b>	<b>38.486,50 €</b>	

Produkt EDV (nur Schulen)					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
EDV-Kosten Schulen	68.500,00 €	29.624,29 €	38.875,71 €	10.117,00 €	Die Durchführung u.a. des Einsatzes der Sopho Firewall Software Assurance musste in das Jahr 2024 verschoben werden, da die personellen Kapazitäten dafür nicht ausgereicht haben.
<b>Summe</b>	<b>68.500,00 €</b>	<b>29.624,29 €</b>	<b>38.875,71 €</b>	<b>10.117,00 €</b>	

Produkt Gebäudemanagement					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
Brandschutzkonzept für die Gesamtschule	24.000,00 €	2.332,40 €	21.667,60 €	24.000,00 €	Das Brandschutzkonzept für den gesamten Gebäudekomplex der von-Zumbusch Gesamtschule wurde bereits im Jahr 2023 beauftragt, konnte noch nicht fertiggestellt werden.
Brandschutzpläne Bolandschule	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €	3.000,00 €	Der Auftrag für die Aktualisierung der Brandschutzpläne der Bolandschule wurde in 2023 vergeben, aber vom AN noch nicht bearbeitet.
Externe Beratung Energiemanager	19.040,00 €	3.848,46 €	15.191,54 €	19.040,00 €	Der Energiemanager beginnt seine Tätigkeit erst ab April 2024, deshalb konnten für die externe Beratung eingeplanten Mittel noch nicht verwendet werden.
Sporthalle Herzebrock - Brandalarmierung	195.000,00 €	39.378,93 €	155.621,07 €	15.000,00 €	Die Erneuerung der Brandalarmierung in der Sporthalle Herzebrock konnte aus Kapazitätsgründen noch nicht umgesetzt werden.
Bauhof - Tore vor der offenen Maschinenhalle	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	Die Maßnahme konnte aus Kapazitätsgründen noch durchgeführt werden, ist aber weiterhin erforderlich.
<b>Summe</b>	<b>259.040,00 €</b>	<b>45.559,79 €</b>	<b>213.480,21 €</b>	<b>76.040,00 €</b>	

Produkt Buchhaltung					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
Aufwendung für Rechtsberatung und Gerichtsverfahren	30.500,00 €	1.667,49 €	28.832,51 €	28.832,51 €	Die Gemeinde hat eine Beratung zur Umsetzung der Umsatzsteuer-Regelungen für die Gemeinden beauftragt. Die Mittel für diese Dienstleistung sind noch nicht verbraucht und werden in das Jahr 2024 übertragen.

### Fachbereich II

Produkt Schulträgerangelegenheiten					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
02 Zuwendungen und allg. Umlagen					
Landeszuweisung Inklusion	8.500,00 €	0,00 €	-8.500,00 €		
Summe Aufwendungen Inklusion	58.752,23 €	7.279,16 €	51.473,07 €	50.252,23 €	Die nicht verausgabten Landesmittel für die inklusive Beschulung von Kindern werden übertragen.
<b>Summe</b>	<b>50.252,23 €</b>	<b>7.279,16 €</b>	<b>42.973,07 €</b>	<b>42.251,60 €</b>	

<b>Produkt Bolandschule</b>					
<b>Ergebnisposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
13 Sach- und Dienstleistungen					
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	14.020,19 €	8.002,18 €	6.018,01 €	<b>6.018,01 €</b>	Die Mittel werden für den Ersatz von Ausleihschulbüchern benötigt.
Schulleiterbudget	11.518,41 €	10.082,55 €	1.435,86 €	<b>1.435,86 €</b>	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

<b>Produkt Josefschule</b>					
<b>Ergebnisposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
Schulleiterbudget	12.904,56 €	11.491,77 €	<b>1.412,79 €</b>	<b>1.412,79 €</b>	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

<b>Produkt Wilbrandschule</b>					
<b>Ergebnisposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
Schulleiterbudget	35.106,84 €	13.762,84 €	21.344,00 €	<b>21.344,00 €</b>	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	17.307,01 €	10.203,27 €	7.103,74 €	<b>7.103,74 €</b>	Die Mittel waren für die Beschaffung von neuen Englischmaterialien benötigt.

<b>Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule</b>					
<b>Ergebnisposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
Schulleiterbudget	92.263,30 €	76.463,33 €	15.799,97 €	<b>15.799,97 €</b>	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

<b>Schulsozialarbeit Gesamtschule</b>					
<b>Ergebnisposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
02 Zuwendungen und allg. Umlagen					
Zuweisung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 €	720,00 €	720,00 €		
Zuweisung von sonstiger öffentl. Sonderrechnung	0,00 €	3.274,50 €	3.274,50 €		
13 Sach- und Dienstleistungen					
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00 €	6.733,30 €	-6.733,30 €	-6.733,30 €	
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
verschiedene Sachkonten	4.340,63 €	1.574,29 €	2.766,34 €	2.766,34 €	Verschiedene Projekte wie z. B. der Besuch von Pro Familia sollen im Jahr 2024 noch durchgeführt werden.
<b>Summe</b>	<b>-4.340,63 €</b>	<b>-4.313,09 €</b>	<b>27,54 €</b>	<b>27,54 €</b>	

<b>Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit - Klein Bonum -</b>					
<b>Ergebnisposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
<b>05 privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	4.500,00 €	1.537,00 €	-2.963,00 €		
13 Sach- und Dienstleistungen					
Jugendzentrum Klein Bonum - Pädagogischer Etat	3.000,00 €	694,13 €	2.305,87 €		
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
Jugendzentrum Klein Bonum - Pädagogischer Etat	17.792,27 €	14.583,31 €	3.208,96 €		
<b>Summe</b>	<b>-16.292,27 €</b>	<b>-13.740,44 €</b>	<b>2.551,83 €</b>	<b>2.551,83 €</b>	Die Mittel sollen für die Ersatzbeschaffung von Spielkonsolen und die Reparatur eines Schlagzeuges eingesetzt werden.

<b>Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit - Pentagon -</b>					
<b>Ergebnisposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
<b>05 privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	1.500,00 €	436,04 €	-1.063,96 €	0,00 €	
13 Sach- und Dienstleistungen					
Jugendzentrum Pentagon - Pädagogischer Etat	3.000,00 €	1.220,12 €	1.779,88 €		
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
Jugendzentrum Pentagon - Pädagogischer Etat	16.982,35 €	6.505,43 €	10.476,92 €		
<b>Summe</b>	<b>-18.482,35 €</b>	<b>-7.289,51 €</b>	<b>11.192,84 €</b>	<b>11.192,84 €</b>	Die Mittel sollen für die Neuausstattung des Büros, den Kauf eines Sofas und die Überdachung der Sitzbänke eingesetzt werden.

Fachbereich III

Produkt Bauverwaltung					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
<b>13 Sach- und Dienstleistungen</b>					
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	70.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	Die Mittel sind für das Scannen der Bauakten geplant. Die Maßnahme soll im Jahr 2024 durchgeführt werden.
<b>Summe</b>				<b>70.000,00 €</b>	
<b>Produkt Bauverwaltung (inkl. Denkmalschutz)</b>					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
<b>15 Transferaufwendungen</b>					
Zuschüsse für Denkmalpflege	31.714,49 €	14.752,21 €	16.962,28 €	16.962,28 €	Die Mittel sind für verschiedene Maßnahmen verplant, die in 2024 abgerechnet werden müssen.
<b>Summe</b>				<b>16.962,28 €</b>	
<b>Produkt Friedhof</b>					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
<b>13 Sach- und Dienstaufwendungen</b>	58.700,00 €	27.560,14 €	31.139,86 €	<b>13.000,00 €</b>	8.000 € werden für Baumpflegearbeiten benötigt und weitere 5.000 € für die Nachkalkulation der Friedhofsgebühren, die bereit in 2023 erfolgen sollte.
<b>Produkt Gewässer und Grünanlagen</b>					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
<b>13 Sach- und Dienstaufwendungen</b>					
Unterhaltung Infrastruktur - Gewässer	285.563,72 €	205.611,47 €	79.952,25 €	79.952,25 €	Die Mittel werden benötigt, um die Maßnahmen durchführen zu können, die im Zuge der Hochwasserlage im Jahr 2023 akut erforderlich sind.
<b>16 sonstige Aufwendungen</b>					
Verbrauchsmaterial - Gewässer	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	Die Beträge sind im Jahr 2024 für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen erforderlich.
Sonstige ordentliche Aufwendungen - Gewässer	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	Die Beträge sind im Jahr 2024 für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen erforderlich.
<b>Summe</b>	<b>290.563,72 €</b>	<b>205.611,47 €</b>	<b>84.952,25 €</b>	<b>84.952,25 €</b>	
<b>Produkt öffentliche Verkehrsflächen</b>					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
<b>Erträge</b>					
<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>					
Sach- und Dienstaufwendungen	907.684,03 €	699.746,70 €	207.937,33 €	207.937,33 €	Die Mittel für die Sach- und Dienstleistungen wurden nicht vollständig ausgeschöpft. Einige Rechnungen für Straßenunterhaltungsmaßnahmen, die in 2023 ausgeführt worden sind, werden erst im Jahr 2024 eingehen. Aus diesem Grund ist ein Betrag in Höhe von 207.937,33 € in das Jahr 2024 übertragen worden.
<b>Summe</b>	<b>907.684,03 €</b>	<b>699.746,70 €</b>	<b>207.937,33 €</b>	<b>207.937,33 €</b>	
				<b>Summe:</b>	<b>676.757,09 €</b>

Insgesamt werden **676.757,09 € Aufwandsermächtigungen** gemäß § 22 KomHVO in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

**Auswirkungen auf den Haushalt 2024:**

In Höhe der übertragenen Aufwandsermächtigungen wird sich das Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 voraussichtlich verschlechtern. Das bedeutet, dass der geplante Jahresverlust im Ergebnisplan auf 3.010.107,77 € steigen wird.

**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**

Neben den zahlungswirksamen Aufwandsermächtigungen in Höhe von 676.757,09 € werden die nachfolgend aufgeführten Ermächtigungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in das Haushaltsjahr 2024 übertragen:

Fachbereich I

Produkt Gebäudemanagement					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
<b>12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>					
Unterhaltung Gebäude	1.546.580,74 €	514.933,98 €	1.031.646,76 €	1.030.481,06 €	Für den im Jahresabschluss ausgewiesenen Bestand an Instandhaltungsrückstellungen müssen die entsprechenden Liquiditätsermächtigungen übertragen werden.

Produkt Personalmanagement					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
10 Personalauszahlungen					
Leistungsorientierte Bezahlung - LOB 2022/2023	73.000,00 €	0,00 €	73.000,00 €	73.000,00 €	Die Auszahlung der LOB-Prämie erfolgt erst im Haushaltsjahr 2024.
Produkt Zentrale Dienste					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
Prozessmanagement	13.000,00 €	0,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	Im Jahresabschluss 2023 wird eine Rückstellung für eine Rechnung der regio IT für das Prozessmanagement gebildet, die noch aussteht.
Produkt EDV					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
regio IT	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	Seitens der regio IT wurden im 3. und 4. Quartal 2023 etliche Rechnungen nicht gestellt. Für diese Beträge sind Rückstellungen gebildet worden.
15 Transferaufwendungen					
Zweckverband INOKOM	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	Die Rechnung für die Umlage des Zweckverbandes INOKOM ist für das Jahr 2023 noch nicht gestellt worden.

Produkt Kämmererei					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
Prüfung Gesamtabschluss und überörtliche Prüfung GPA	175.000,00 €	48.000,00 €	127.000,00 €	127.000,00 €	Im Jahresabschluss 2023 werden Rückstellungen für die Prüfung der Gesamtabschlüsse, sowie der überörtlichen Prüfung durch die GPA ausgewiesen. Hierfür müssen die entsprechenden Liquiditätsermächtigungen übertragen werden.

Produkt allgemeine Finanzwirtschaft					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
Rückstellung gemäß § 37 Absatz 5 KomHVO für die Kreisumlage 2023	2.641.664,00 €	-228.743,00 €	2.870.407,00 €	2.870.407,00 €	Im Jahresabschluss 2023 werden Rückstellungen für die Kreisumlage ausgewiesen. Hierfür müssen die entsprechenden Liquiditätsermächtigungen übertragen werden.

## Fachbereich II

Produkt Soziales					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
12 Sach- und Dienstleistungen					
Rückforderung Land FLÜAG-Pauschalen 2019	23.382,00 €	866,00 €	22.516,00 €	22.516,00 €	Die Abrechnung der FLÜAG-Pauschale 2020 erfolgt im Jahr 2024.

Summe: 4.145.404,06 €

Ermächtigungen für **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** werden in Höhe von **4.822.161,15 €** (=676.757,09 € + 4.145.404,06 €) in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

## Auszahlungen für Investitionen

### Steuerdienst

## Fachbereich I

Produkt EDV (ohne EDV Schulen)					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
Erweiterung und Erneuerung der EDV	41.194,05 €	27.784,78 €	13.409,27 €	5.000,00 €	Die Beschaffung einer Speicherplatzvergrößerung konnte im Jahr 2023 nicht realisiert werden.
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	20.685,95 €	978,03 €	19.707,92 €	5.000,00 €	Die Anschaffung von Lizenzen hat sich erneut verzögert und wird in 2024 umgesetzt.
<b>Summe</b>	<b>61.880,00 €</b>	<b>28.762,81 €</b>	<b>33.117,19 €</b>	<b>10.000,00 €</b>	

Produkt EDV (nur Schulen)					
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
Erweiterung und Erneuerung der EDV an den Schulen	70.150,00 €	17.050,03 €	53.099,97 €	6.000,00 €	Die Erweiterung und Erneuerung der EDV an den Schulen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz wird im Jahr 2024 weiter umgesetzt. Die Anschaffung einer neuen Telefonanlage für die Gesamtschule wurde in 2023 begonnen und in 2024 beendet werden.

Produkt Gebäudemanagement					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
25 Baumaßnahmen					
Neugestaltung des Schulhofs der von-Zumbusch-Schule -	142.000,00 €	0,00 €	142.000,00 €	142.000,00 €	Das Konzept ist noch in Bearbeitung, Umsetzung erst in den Folgejahren.
Neues Rathaus	437.448,08 €	24.660,70 €	412.787,38 €	412.787,38 €	Der Generalplaner wurde im Herbst 2023 beauftragt. Aktuell befindet sich das Projekt in der Vorentwurfphase.
Michael-Kita- Alarmierung	13.014,27 €	2.028,69 €	10.985,58 €	10.985,58 €	Die Maßnahme konnte aufgrund fehlender Personalkapazitäten noch nicht umgesetzt
Pastoratsgebäude Klosterstraße 2 bis 6	630.000,00 €	0,00 €	630.000,00 €	630.000,00 €	In 2023 wurde ein Nutzungskonzept und Sanierungs- bzw. Erweiterungsvarianten für das Gebäude erarbeitet. Diese befinden sich jetzt in der politischen Beratung.
Feuerwehrhaus und Rettungswache Clarholz	300.000,00 €	25.516,76 €	274.483,24 €	274.483,24 €	Der Generalplaner wurde im September 2023 beauftragt. Die Entwurfsplanung wird aktuell abgeschlossen und anschließend der Bauantrag vorbereitet.
Wohnheim, Möhlerstr. 62 c	34.000,00 €	6.357,58 €	27.642,42 €	27.642,42 €	Die Installation der PV-Anlage konnte im Jahr 2023 nicht abgeschlossen werden.
Wilbrandschule	73.500,00 €	11.997,43 €	61.502,57 €	61.502,57 €	Die Installation der PV-Anlage konnte im Jahr 2023 nicht abgeschlossen werden.
Bolandschule	40.000,00 €	11.614,56 €	28.385,44 €	28.385,44 €	Die Installation der PV-Anlage konnte im Jahr 2023 nicht abgeschlossen werden.
<b>Summe</b>	<b>1.669.962,35 €</b>	<b>82.175,72 €</b>	<b>1.587.786,63 €</b>	<b>1.587.786,63 €</b>	

## Fachbereich II

Produkt Feuerschutz					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
26 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen					
Anschaffung von Fahrzeugen	250.000,00 €	1.417,91 €	248.582,09 €	248.582,09 €	
Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr	20.908,95 €	13.289,37 €	7.619,58 €	2.243,50 €	Für die Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen können noch 2.243,50 € in das Jahr 2024 übertragen werden.
Anschaffung von Sirenen	108.989,15 €	0,00 €	108.989,15 €	108.989,15 €	Der Ausbau der Sirenenstandorte ist noch nicht abgeschlossen.
Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	3.500,00 €	0,00 €	3.500,00 €	0,00 €	
Notstromaggregat für Feuerwehrhaus Möhler	0,00 €	8.876,08 €	-8.876,08 €	0,00 €	
	<b>383.398,10 €</b>	<b>23.583,36 €</b>	<b>359.814,74 €</b>	<b>359.814,74 €</b>	

Produkt Bolandschule					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -	12.356,56 €	7.119,55 €	5.237,01 €	5.237,01 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Produkt Josefschule					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -	13.738,11 €	4.993,54 €	8.744,57 €	8.744,57 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Produkt Wilbrandschule					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 €	9.858,29 €	9.858,29 €		Der Förderverein der Wilbrandschule hat einen Investitionszuschuss gewährt.
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -	16.336,13 €	20.934,62 €	-4.598,49 €	5.259,80 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

<b>Produkt v-Zumbusch-Gesamtschule</b>					
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -					
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -	174.656,99 €	26.625,71 €	132.103,28 €	<b>132.103,28 €</b>	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

<b>Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit</b>					
<b>Finanzposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
<b>18 Zuwendungen</b>					
Zuwendung Kreis GT Pentagon	1.200,00 €	0,00 €	-1.200,00 €		
<b>26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>					
Jugendzentrum Pentagon - Pädagogischer Etat -	1.800,00 €	0,00 €	1.800,00 €	<b>600,00 €</b>	Für die Aufstellung eines Baucontainers werden die Mittel im Jahr 2024 benötigt.

**Fachbereich III**

<b>Produkt Umwelt- und Klimaschutz</b>					
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
<b>Finanzposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
Biotop Schemmwiese - Zäune	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	Die Maßnahme wurde in das Haushaltsjahr 2024 verschoben.
<b>Summe</b>	<b>7.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7.000,00 €</b>	<b>7.000,00 €</b>	

<b>Produkt Grünanlagen</b>					
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
<b>Finanzposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
Mähroboter für Sportplatz Herzebrock	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	Die Beschaffung des Mähroboters hat sich auf das Jahr 2024 verschoben.
Flutlichtanlage LED Kunstrasen (Sportplatz H.)	2.756,14 €	0,00 €	2.756,14 €	2.756,14 €	Die Maßnahme konnte im Haushaltsjahr 2024 noch nicht abgeschlossen werden.
Ausgleichsmaßnahmen	113.920,04 €	0,00 €	113.920,04 €	113.920,04 €	Kompensationsmaßnahmen konnten im Jahr 2023 nicht abgeschlossen werden und werden im Jahr 2024 fortgesetzt.
Renaturierung Axtbach	440.000,00 €	0,00 €	440.000,00 €	440.000,00 €	Die Maßnahme wurde ins Haushaltsjahr 2024 verschoben.
<b>Summe</b>	<b>576.676,18 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>576.676,18 €</b>	<b>576.676,18 €</b>	

<b>Produkt Öffentliche Verkehrsflächen</b>					
25 Baumaßnahmen					
<b>Finanzposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	1.045.631,18 €	24.840,96 €	1.020.790,22 €	1.020.790,22 €	Die Baumaßnahmen sind noch nicht abgeschlossen bzw. begonnen worden. Die noch erforderlichen Mittel zum Abschluss der Maßnahmen wurden vom Fachbereich 3 ermittelt und nach 2024 übertragen.
ISEK Erneuerung Industriestraße	630.574,73 €	22.790,52 €	607.784,21 €	607.784,21 €	
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	160.711,43 €	1.785,00 €	158.926,43 €	158.926,43 €	
Radwegeprovisorium an der Samholzstraße	72.661,84 €	8.317,53 €	64.344,31 €	64.344,31 €	
Straßenbeleuchtung	146.000,00 €	19.192,83 €	126.807,17 €	126.807,17 €	
Im Fahlenland/Wiesenstraße	576.597,76 €	2.665,60 €	573.932,16 €	573.932,16 €	
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer-Brockmann-Weg	480.125,00 €	25.125,00 €	455.000,00 €	455.000,00 €	
Endausbau Feldbusch	300.000,00 €	4.136,44 €	295.863,56 €	295.863,56 €	
Sanierung Brückenbauwerke	1.063.582,79 €	127.923,67 €	935.659,12 €	935.659,12 €	
<b>Summe</b>	<b>4.475.884,73 €</b>	<b>236.777,55 €</b>	<b>4.239.107,18 €</b>	<b>4.239.107,18 €</b>	

<b>Produkt Bauhof</b>					
<b>Finanzposition</b>	<b>fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>noch verfügbar</b>	<b>Ermächtigungsübertragung</b>	<b>Begründung</b>
Beschaffung Bauhof (Fahrzeuge und Maschinen)	427.000,00 €	267.155,06 €	159.844,94 €	159.844,94 €	Die Ersatzbeschaffung eines Rasenmähers und eines neuen Pritschenbullis haben sich verzögert. Für beide Fahrzeuge wurde der Auftrag vergeben. Darüber hinaus konnte ein Anbaugerät für den Unimog im Jahr 2022 wegen des Personalmangels nicht beschafft werden. Auch diese Beschaffung soll im Jahr 2023 erfolgen.
<b>Summe</b>	<b>427.000,00 €</b>	<b>267.155,06 €</b>	<b>159.844,94 €</b>	<b>159.844,94 €</b>	

**Summe: 7.098.174,33 €**

Ermächtigungen für **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** werden in Höhe von **7.098.174,33 €** in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

**Auswirkungen auf das Haushaltsjahr 2024:**

Insgesamt werden **Auszahlungsermächtigungen** in Höhe von **11.920.335,48 €** in das Haushaltsjahr 2024 übertragen. Das bedeutet, dass sich der geplante Liquiditätsbestand Ende 2024 von 3.127.040,50 € auf -8.793.294,98 € verschlechtern wird. Der zulässige Höchstbetrag zur Aufnahme von Liquiditätskrediten beläuft sich gem. § 5 der Haushaltssatzung auf 5 Mio €. Über den Höchstbetrag hinaus ist die Aufnahme von zusätzlichen Liquiditätskrediten im Haushaltsjahr 2024 nicht erforderlich.



## **Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

### Rechtliche Grundlagen

Aufwendungen und Auszahlungen sind dann als überplanmäßig einzustufen, wenn sie die im Ergebnis- bzw. Finanzplan ausgewiesenen Haushaltspositionen übersteigen. Als außerplanmäßig werden Aufwendungen bzw. Auszahlungen bezeichnet, wenn für deren Zweck im Haushaltsplan keine Ansätze enthalten sind und/oder für die keine Ermächtigungen aus dem Vorjahr übertragen wurden.

Gemäß § 83 GO sind über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und ihre Deckung im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet ist. Der Begriff der Unabweisbarkeit stellt auf die dringende Notwendigkeit bzw. Eilbedürftigkeit der Umsetzung sowie darauf ab, dass eine Verschiebung auf einen späteren Zeitpunkt nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre. Die Gemeinde muss auf Grund rechtlicher oder faktischer Zwänge weder sachlich noch zeitlich eine Handlungsalternative haben.

Für Investitionen, die im folgenden Jahr fortgesetzt werden, sind überplanmäßige Auszahlungen auch dann zulässig, wenn ihre Deckung erst im folgenden Jahr gewährleistet ist.

Über die Leistung entscheidet der Kämmerer. Sind die über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen erheblich, bedürfen sie der vorherigen Zustimmung des Rates; gemäß § 7 der Haushaltssatzung liegt Erheblichkeit vor, wenn die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 50.000 € übersteigen. Im Übrigen sind sie dem Rat im Rahmen des Jahresabschlusses zur Kenntnis zu bringen.

## über- und außerplanmäßige Aufwendungen

Gesamtergebnisrechnung				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
11 Personalaufwendungen	6.795.346,00 €	6.904.670,14 €	-109.324,14 €	Das versicherungsmathematische Gutachten hat für die aktiven Beamten einen höheren Wert ergeben, als in der Prognose ausgewiesen war. Daraus ergeben sich erhöhte Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung. Die Deckung erfolgt aus Einsparungen bei den Versorgungsaufwendungen.
14 bilanzielle AfA	3.056.100,00 €	3.178.588,28 €	-122.488,28 €	Im Rahmen des Jahresabschlusses wurde der geplante AfA-Betrag überschritten. Die Überschreitung ist überwiegend auf die Aktivierung der Hard- und Software im Rahmen der Schuldigitalisierung zurückzuführen. Die Anschaffungen wurden zu 90% über Bundes- und Landesfördermittel finanziert, so dass die Deckung über überplanmäßige Erträge bei der Auflösung der Sonderposten erfolgt.
<b>Summe</b>	<b>9.851.446,00 €</b>	<b>10.083.258,42 €</b>	<b>-231.812,42 €</b>	

## Fachbereich I

Produkt Personalangelegenheiten				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.685,00 €	344.661,55 €	8.976,55 €	
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>335.685,00 €</b>	<b>344.661,55 €</b>	<b>8.976,55 €</b>	
13 Sach- und Dienstleistungen	21.000,00 €	24.551,09 €	3.551,09 €	Das Budget wurde überschritten, da ein E-Check nicht eingeplant war und die Kosten für die arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung höher als eingeplant waren.
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	106.700,00 €	123.160,54 €	16.460,54 €	Es haben mehr Teilnehmer als geplant an Verwaltungslehrgängen I und II teilgenommen und es waren mehr Stellenausschreibungen als geplant erforderlich. Die Deckung erfolgt aus erhöhten Steuererträgen.
<b>Saldo</b>	<b>207.985,00 €</b>	<b>196.949,92 €</b>	<b>11.035,08 €</b>	

## Fachbereich II

Produkt Feuerschutz				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>71.000,00 €</b>	<b>84.430,01 €</b>	<b>13.430,01 €</b>	
13 Sach- und Dienstleistungen	40.000,00 €	110.256,03 €	70.256,03 €	Eine große Reparatur an einem Fahrzeug war erforderlich.
15 Transferaufwand	1.500,00 €	617,95 €	882,05 €	Durch das Schadensereignis (Hochwasser) im Jahr 2023 sind erhebliche Aufwendungen im Bereich Feuerschutz entstanden, die nicht eingeplant werden konnten.
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	146.000,00 €	189.575,87 €	43.575,87 €	
<b>Saldo</b>	<b>-</b>	<b>216.019,84 €</b>	<b>-</b>	Die Deckung erfolgt aus erhöhten Steuererträgen.

<b>Produkt Josefsschule - Schulleiterbudget</b>				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
<b>10 ordentliche Erträge</b>	- €	<b>65,63 €</b>	<b>65,63 €</b>	
13 Sach- und Dienstleistungen	1.000,00 €	909,68 €	90,32 €	
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	11.904,56 €	13.029,21 €	1.124,65 €	Die Kosten für ein Funk-Headsets für die Aula i.H.v. 2.381,49 € wurde aus dem konsumtiven Budget bezahlt. Die Deckung erfolgt durch Kürzungen im investiven Budget.
<b>Saldo</b>	<b>12.904,56 €</b>	<b>13.938,89 €</b>	<b>966,70 €</b>	

<b>Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule - Schulleiterbudget</b>				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
<b>10 ordentliche Erträge</b>	- €	<b>114,75 €</b>	<b>114,75 €</b>	
13 Sach- und Dienstleistungen	13.500,00 €	15.277,79 €	1.777,79 €	Die Erneuerung des Bodenbelages im Lehrerzimmer i.H.v. 10.136,22 € wurde aus dem konsumtiven Budget bezahlt. Die Deckung erfolgt durch Kürzungen im investiven Budget.
15 Transferaufwendungen	- €	60,64 €	60,64 €	
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	78.763,30 €	77.167,65 €	1.595,65 €	Die Leasingkosten für die Schulschließfächer i.H.v. 15.928,00 € wurde aus dem konsumtiven Budget bezahlt. Die Deckung erfolgt durch Kürzungen im investiven Budget.
<b>Saldo</b>	<b>92.263,30 €</b>	<b>92.506,08 €</b>	<b>128,03 €</b>	Die Deckung erfolgt durch Kürzungen im Budget des folgenden Jahres.

<b>Allgemeine Sportangelegenheiten</b>				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>31.450,00 €</b>	<b>27.778,77 €</b>	<b>-3.671,23 €</b>	
13 Sach- und Dienstleistungen	22.070,82 €	23.387,97 €	-1.317,15 €	Erhöhte Reparaturkosten haben bewirkt, dass das Budget überschritten worden ist. Die Mittel konnten innerhalb des Produktes gedeckt werden.
15 Transferaufwand	79.250,00 €	73.095,29 €	6.154,71 €	
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	3.100,00 €	5.202,32 €	-2.102,32 €	
<b>17 ordentliche Aufwendungen</b>	<b>104.420,82 €</b>	<b>101.685,58 €</b>	<b>2.735,24 €</b>	
<b>Saldo</b>	<b>-72.970,82 €</b>	<b>-73.906,81 €</b>	<b>-935,99 €</b>	

**Summe über- und außerplanmäßiger Aufwand**

**-344.400,06 €**

**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**

**344.000,00 €**

In Höhe der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit sind liquide Mittel zur Verfügung gestellt worden.

Auszahlungen für Investitionen

Fachbereich I

Produkt Zentrale Dienste					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	überplanmäßiger Bedarf	Begründung	
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 €	14.680,00 €	-14.680,00 €	Die Beschaffung eines Fahrzeuges für die Versorgung der Ukraineflüchtlinge war nicht eingeplant.	
<b>Saldo</b>	<b>0,00 €</b>	<b>14.680,00 €</b>	<b>-14.680,00 €</b>		
Produkt Gebäudemanagement					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung	
25 Baumaßnahmen					
Umbau Gesamtschule inkl. Oberstufenrakt	0,00 €	12.249,03 €	-12.249,03 €	Die Abschlussarbeiten der Maßnahme Umbau Gesamtschule inkl. Oberstufenrakt sind im Jahr 2023 erfolgt. Im Jahr 2023 war für diese Maßnahme kein Planansatz mehr vorhanden. Die Mittel müssen deshalb überplanmäßig bereit gestellt werden.	
Erweiterung/Erneuerung FGH Quenhorn	0,00 €	36.854,22 €	-36.854,22 €	Die Abschlussarbeiten der Maßnahme Erweiterung/Erneuerung FGH Quenhorn sind im Jahr 2023 erfolgt. Im Jahr 2023 war für diese Maßnahme kein Planansatz mehr vorhanden. Die Mittel müssen deshalb überplanmäßig bereit gestellt werden.	
Pelletheizung in der St.-Michael-Schule	0,00 €	148.063,01 €	-148.063,01 €	Der Austausch der vorhandenen Ölheizung gegen eine Pellet-Heizung in der St.-Michael-Schule war ursprünglich konsumtiv geplant. Da jedoch ein neuer Lagerraum für die Pellets errichtet werden musste, wurde die Maßnahme im investiven Budget verbucht. Die Deckung erfolgt aus dem Planansatz im konsumtiven Budget 2022 und den Fördermitteln des Bundesamtes für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle über 114.300 €.	
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
Notstromaggregate für das Feuerwehrhaus Clarholz, den Bauhof und der von-Zumbusch-Schule	0,00 €	81.342,94 €	-81.342,94 €	Im Rahmen der Energiemangellage aufgrund des russischen Angriffs auf die Ukraine wurden neue Notstromaggregate angeschafft. Diese Mittel waren nicht eingeplant.	
<b>Summe</b>	<b>0,00 €</b>	<b>278.509,20 €</b>	<b>-278.509,20 €</b>		

Produkt Liegenschaften					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	außerplanmäßiger Bedarf	Begründung	
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
Grunderwerb für den Neu- und Ausbau von Straßen	1.200,00 €	14.063,25 €	12.863,25 €	Für den Endausbau Wilhelm-Tophinke-Ring war Grunderwerb erforderlich. Die Deckung erfolgt aus Einsparungen bei anderen Maßnahmen.	
<b>Summe</b>	<b>1.200,00 €</b>	<b>14.063,25 €</b>	<b>12.863,25 €</b>		

**Summe über- und außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen** -280.325,95 €

Herzebrock-Clarholz, den 03.09.2024

aufgestellt:



Heinz-Dieter Wette  
Kämmerer

bestätigt:



Marco Diethelm  
Bürgermeister



# **Anlagen**

## **zum Jahresabschluss**



## Anlagentpiegel

## Anlage 1

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten*				Abschreibungen und Zuschreibungen				Buchwert		
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zuschreibungen und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	567.951,15	1.365,05	0,00	0,00	569.316,20	169.083,45	21.613,71	0,00	190.697,16	378.619,04	398.867,70
2. Sachanlagen	133.587.198,37	2.827.196,48	416.604,82	-496,38	135.997.293,65	37.729.421,98	3.156.974,57	37.102,85	40.848.797,32	95.148.496,33	95.857.776,39
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.434.950,57	13.849,74	0,00	19.051,59	14.467.851,90	2.468.463,11	219.704,76	0,00	2.688.167,87	11.779.684,03	11.966.487,46
2.1.1. Grünflächen	9.901.628,66	13.654,08	0,00	682,23	9.915.964,97	2.466.955,06	219.357,23	0,00	2.686.312,29	7.229.652,68	7.434.673,60
2.1.2. Ackerland	1.742.774,47	0,00	0,00	0,00	1.742.774,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1.742.774,47	1.742.774,47
2.1.3. Wald, Forsten	158.816,53	0,00	0,00	0,00	158.816,53	0,00	0,00	0,00	0,00	158.816,53	158.816,53
2.1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke	2.631.730,91	195,66	0,00	18.369,36	2.650.295,93	1.508,05	347,53	0,00	1.855,58	2.648.440,35	2.630.222,86
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	52.716.475,84	84.822,29	378.104,31	242.395,52	52.665.589,34	11.444.502,18	951.392,46	0,00	12.395.894,64	40.269.694,70	41.271.973,66
2.2.1. Kindertageseinrichtungen	2.568.345,81	0,00	378.104,31	241.682,71	2.431.924,21	687.970,84	64.656,95	0,00	762.627,79	1.669.296,42	1.870.374,97
2.2.2. Schulen	40.164.173,41	41.236,08	0,00	712,81	40.206.122,30	9.393.991,11	740.273,69	0,00	10.134.264,80	30.071.857,50	30.770.182,30
2.2.3. Wohnbauten	3.125.095,96	6.731,99	0,00	0,00	3.131.827,95	321.290,34	44.169,36	0,00	365.458,70	2.766.369,25	2.803.805,62
2.2.4. Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.858.860,66	36.854,22	0,00	0,00	6.895.714,88	1.031.249,89	102.293,46	0,00	1.133.543,35	5.762.171,53	5.827.610,77
2.3. Infrastrukturvermögen	53.684.739,76	45.500,85	0,00	789.664,34	54.519.904,95	19.048.649,13	1.346.298,54	0,00	20.394.451,29	34.125.453,66	34.636.090,63
2.3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.014.179,85	35.804,18	0,00	-42.229,26	10.007.754,77	0,00	0,00	0,00	0,00	10.007.754,77	10.014.179,85
2.3.2. Brücken und Tunnel	1.142.661,20	0,00	0,00	162.406,22	1.305.067,42	349.889,32	26.293,47	0,00	376.182,79	928.884,63	792.771,88
2.3.5. Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	42.172.967,29	9.696,67	0,00	669.487,38	42.852.151,34	18.397.043,01	1.310.136,50	0,00	19.706.683,13	23.145.468,21	23.775.924,28
2.3.6. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	354.931,42	0,00	0,00	0,00	354.931,42	301.716,80	9.868,57	0,00	311.585,37	43.346,05	53.214,62
2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	394.432,74	0,00	0,00	0,00	394.432,74	101.798,48	11.715,46	0,00	113.513,94	280.918,80	292.634,26
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	251.085,44	0,00	0,00	0,00	251.085,44	0,00	0,00	0,00	0,00	251.085,44	251.085,44
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.199.156,20	272.621,04	3.999,44	108.019,65	4.575.797,45	2.035.928,25	232.368,04	3.998,44	2.264.287,85	2.311.509,60	2.163.227,95
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.764.545,24	219.422,60	34.501,07	46.896,72	4.996.363,49	2.630.080,83	395.505,31	33.104,41	2.992.481,73	2.003.881,76	2.134.464,41
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.141.812,58	2.190.979,96	0,00	-1.206.524,20	4.126.268,34	0,00	0,00	0,00	0,00	4.126.268,34	3.141.812,58
3. Finanzanlagen	24.475.780,89	2.036.000,00	54.872,78	0,00	26.460.908,11	0,00	0,00	0,00	0,00	26.460.908,11	24.475.780,89
3.2. Beteiligungen	863.223,57	36.000,00	1.172,78	0,00	899.050,79	0,00	0,00	0,00	0,00	899.050,79	863.223,57
3.3. Sondervermögen	18.826.569,30	0,00	0,00	0,00	18.826.569,30	0,00	0,00	0,00	0,00	18.826.569,30	18.826.569,30
3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens	54.118,02	0,00	0,00	0,00	54.118,02	0,00	0,00	0,00	0,00	54.118,02	54.118,02
3.5. an Sondervermögen	4.733.870,00	2.000.000,00	53.700,00	0,00	6.680.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.680.170,00	4.733.870,00
3.5.4. Sonstige Ausleihungen	3.000.260,00	2.000.000,00	0,00	0,00	5.000.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.260,00	3.000.260,00

\* Aktivierte Zinsen gem. § 34 Abs. 4 Satz 2 KomHVO NRW sind anzugeben. Diese Angabe kann nachrichtlich erfolgen.

Im Anlagentpiegel weicht in dem Posten "2.1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke" der Wert der Anschaffungskosten zum 31.12.2022 um -518,06 EUR von dem im Vorjahr dargestellten Wert ab. Dadurch, dass die kumulierte Abschreibung, deren Vorjahreswert zum 31.12.2022 einen Wert von 2.026,11 EUR hatte, jetzt mit 1.508,05 EUR, und damit mit einem um 518,06 EUR niedrigeren Wert ausgewiesen wird, heben sich die Werte auf. Der im Vorjahr veröffentlichte Buchwert ist gleich geblieben.

Forderungsspiegel

Art der Forderungen		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Öffentlich-rechliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>3.925.907,27</b>	<b>1.868.700,01</b>	<b>1.644.700,00</b>	<b>412.507,26</b>	<b>3.303.266,15</b>
1.1	Gebührenforderungen	40.313,64	40.313,64			66.991,85
1.2	Beitragsforderungen	34.139,18			34.139,18	35.139,18
1.3	Steuerforderungen	416.538,56	330.184,73		86.353,83	803.192,64
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	2.824.703,63	1.029.048,13	1.644.700,00	150.955,50	1.770.880,16
1.4.A	<i>davon Gute Schule 2020</i>	<i>526.142,00</i>	<i>33.080,00</i>	<i>132.320,00</i>	<i>360.742,00</i>	<i>559.222,00</i>
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	610.212,26	469.153,51		141.058,75	627.062,32
<b>2.</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>3.541.236,90</b>	<b>2.450.429,64</b>	<b>1.043.293,00</b>	<b>47.514,26</b>	<b>3.623.124,42</b>
2.1	gegenüber dem privaten Bereich	1.043.558,00		1.043.293,00	265,00	1.201.427,23
2.4	gegen Beteiligungen	50.137,36	2.888,10		47.249,26	50.137,36
2.5	gegen Sondervermögen	2.447.541,54	2.447.541,54			2.371.559,83
<b>3.</b>	<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>7.467.144,17</b>	<b>4.319.129,65</b>	<b>2.687.993,00</b>	<b>460.021,52</b>	<b>6.926.390,57</b>

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
2.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>16.799.977,87</b>	<b>4.722.761,90</b>	<b>6.733.376,10</b>	<b>5.343.839,87</b>	<b>18.738.329,14</b>
2.3	von Sondervermögen	390.483,87			390.483,87	400.085,93
2.5.1	von Banken und Kreditinstituten	16.409.494,00	4.722.761,90	6.733.376,10	4.953.356,00	18.338.243,21
2.5.1.A	<i>davon Gute Schule 2020</i>	<i>526.142,00</i>	<i>33.080,00</i>	<i>132.320,00</i>	<i>360.742,00</i>	<i>559.222,00</i>
4.	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen</b>	<b>134.813,45</b>	<b>134.813,45</b>			<b>192.293,71</b>
5.	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>487.143,38</b>	<b>480.840,38</b>	<b>6.303,00</b>		<b>619.487,82</b>
6.	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>1.344.264,13</b>	<b>1.344.264,13</b>			<b>238.919,49</b>
7.	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.045.818,99</b>	<b>954.473,99</b>	<b>91.345,00</b>		<b>410.886,21</b>
8.	<b>Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen</b>	<b>8.423.423,21</b>	<b>6.662.333,78</b>	<b>1.678.900,00</b>	<b>82.189,43</b>	<b>5.898.390,69</b>
9.	<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>28.235.441,03</b>	<b>14.299.487,63</b>	<b>8.509.924,10</b>	<b>5.426.029,30</b>	<b>26.098.307,06</b>

Nachrichtlich:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Bürgschaften

Ausfallbürgschaft der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zugunsten der AUREA DAS A2-WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH in Höhe von 3.820.000 EUR.

Ausfallbürgschaft der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zugunsten der Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH & Co. KG in Höhe von 3.400.000 EUR.

## Eigenkapitalpiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres <sup>1</sup>		Verrechnung des Vorjahresergebnisses		Verrechnungen mit der allgem. Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr		Veränderungen der Sonderrücklage		Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Abschluss über Ergebnisverwend.)		Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres <sup>2</sup>	
	2022	EUR	2022	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	EUR	2023	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	48.254.559,12		0,00	0,00	-149.277,89		0,00				48.105.281,23	
1.2 Sonderrücklagen	800.000,00		0,00	0,00			0,00				800.000,00	
1.3 Ausgleichsrücklage	11.630.097,33		2.537.508,24								14.167.605,57	
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.537.508,24		-2.537.508,24						1.376.860,68		1.376.860,68	
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) <sup>1</sup>	0,00		0,00	0,00							0,00	
<b>Summe Eigenkapital</b>	63.222.164,69		0,00	0,00							64.449.747,48	
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00		0,00	0,00							0,00	

1) Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

2) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

**Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW) a.F.**

	3. Vorjahr		Vorvorjahr		Vorjahr		Saldo	
	2020	0,00	2021	0,00	2022	0,00		
Allgemeiner Rücklage (+/-)	614.222,95		172.733,88		2.164.306,88		2.951.263,71	
Ausgleichsrücklage (+/-)	614.222,95		172.733,88		2.164.306,88		2.951.263,71	
Summe	614.222,95		172.733,88		2.164.306,88		2.951.263,71	

Verringerung der allgemeinen Rücklage gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW -149.277,89 EUR

Bei der Verringerung der allgemeinen Rücklage handelt es sich um die Kaufpreiszahlungen für zwei Grundstücke aus dem Vertrag UR-Nr. 251/2020 in Höhe von 99.304,86 EUR und 44.508,25 EUR und der Ausbuchung einer Beteiligung für den Flughafen Gütersloh in Höhe von 1.172,78 EUR.

Darüber hinaus wurde durch eine Korrektur innerhalb der Bilanzkonten eine Buchung in Höhe von 4.292 EUR erforderlich.

# Örtliche AfA-Tabelle der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

Anlage 5

Anlagen- klassen	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren zulässig	ND H.-Cl.
<b>1</b>	<b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>		
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40 - 80	60
1.07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	20 - 40	40
1.09	Garagen (massiv)	40 - 60	60
1.10	Garagen (sonstige Bauweise)	20 - 40	40
1.11	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40 - 80	80
1.13	Hallen (massiv) einschließlich Sport- und Turnhallen	40 - 60	60
1.14	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.15	Hallenbäder	40 - 70	GW
1.16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten- Kinder-	40 - 80	80
1.17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	70 - 100	80
1.18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60	60
1.19	Kapellen, Kirchen	60 - 80	80
1.20	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	80
1.23	Lager (massiv)	40 - 60	60
1.24	Lager (teilmassiv, sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.25	Leichenhallen, Trauerhallen	60 - 80	80
1.26	Parkhäuser, Tiefgaragen	30 - 50	50
1.27	Pumpenhäuser	20 - 50	GW
1.28	Rettungswache (massiv)	40 - 80	80
1.29	Rettungswache (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.30	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	40 - 50	50
1.31	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	20 - 30	30
1.32	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	80
1.32.1	mineralische Bauweise	40 - 80	80
1.32.2	Holzrahmenbauweise	40 - 80	60

Anlagen- klassen	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren zulässig	ND H.-Cl.
1.33	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.34	Silobauten (Beton)	28 - 33	33
1.35	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	17 - 25	25
1.36	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40 - 60	60
1.37	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50 - 80	GW
1.38	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	20 - 50	50
1.39	Tunnel	70 - 80	nicht vorhanden
1.40	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	80
1.41	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.42	Wassertürme	40 - 50	nicht vorhanden
1.43	Wohncontainer	10 - 20	nicht vorhanden
1.44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	80
1.44.1	Sonstige Gebäude (massiv) z. B. WC Herzebrock	nicht vergeben	50
<b>2</b>	<b>Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)</b>		
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer	20 - 40	40
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	20
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	80
2.04	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	20 - 50	30
2.05	Kompostdeponie, -plätze	10 - 25	nicht vorhanden
2.06	Löschwasserteiche	20 - 40	40
2.07	Straßen- und Stadtmobiliar	10 - 30	10
2.08	Spielplätze, Bolzplätze	10 - 15	15
2.09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze, Laufbahnen)	20 - 25	25
2.09.1	Kunstrasenplatz	nicht vergeben	15
2.10	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen als Bestandteil des Straßenkörpers	30 - 60	40
2.10.1	Geh- und Radwege, Parkstreifen und -buchten und Banketten als Nebenanlagen zu den Straßen	25 - 50	30
2.13	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30	20
2.14	Lärmschutzwand (Holz)	nicht vergeben	25

Anlagen- klassen	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren zulässig	ND H.-Cl.
2.15	Lärmschutzwand (Beton)	nicht vergeben	60
2.16	Begräbnisplätze	nicht vergeben	30
2.17	Abfallerfassungsstelle, -sammelstelle (z.B. auf Friedhöfen)	nicht vergeben	20
2.18	Zäune und Zaunanlagen	nicht vergeben	30
2.19	Ausgleichsmaßnahmen	nicht vergeben	15
2.20	Aufbauten auf Grundstücken (Gartenhütten, Holzhütten)	nicht vergeben	16
<b>3</b>	<b>Technische Anlagen (Betriebsanlagen)</b>		
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33	25
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15	10
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25	25
3.04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	15 - 33	nicht vorhanden
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20	nicht vorhanden
3.06	Beleuchtungsanlagen	20 - 30	25
3.07	Beschallungsanlagen	5 - 15	15
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20	15
3.09	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	10 - 20	nicht vorhanden
3.10	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15	15
3.11	Druckrohrleitungen; ab 01.01.2006	20 - 40	40
3.12	Gasleitungen	40 - 45	nicht vorhanden
3.13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage	10 - 15	15
3.14	Heizkanäle (Fernwärmeleitungen)	40 - 50	GW
3.15	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25	nicht vorhanden
3.16	Leitstellentechnik	5 - 15	nicht vorhanden
3.17	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12	8
3.18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15 - 20	20
3.19	Ozonmessstation, Umweltmessstation	8 - 12	10
3.20	Photovoltaikanlagen	20 - 25	25
3.21	Solaranlagen	10 - 15	15

Anlagen- klassen	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren zulässig	ND H.-Cl.
3.22	Stromverteileranlagen	10 - 15	10
3.22.1	Zähleranschluss säule	19	19
3.23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	10 - 15	10
3.24	Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)	10 - 15	nicht vorhanden
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15	15
3.26	Waschanlage, Waschstraße	5 - 15	nicht vorhanden
3.27	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	10 - 15	nicht vorhanden
3.28	Windkraftanlagen	15 - 20	nicht vorhanden
3.29	Parkscheinautomat	nicht vergeben	10
<b>4</b>	<b>Maschinen und Geräte</b>		
4.01	Atenschutzgeräte (Flaschen, Automat, dazugehörige Masken)	8 - 12	12
4.02	Bestattungsgeräte: Sargversenkungsapparat, Sarg- und Kranzwagen	nicht vergeben	10
4.03	Ein- und Zweihandmaschinen: Bohrhammer, Bohrmaschine, maschinelle Sägen, Schleifmaschinen (Flex u.ä.)	5 - 8	5
4.04	Feuerwehrtechnische Geräte: Hydraulische und sonstige Rettungs- geräte, Kompressoren, Stromaggregate, Gebläse, Leuchtmasten	nicht vergeben	15
4.05	Funkgeräte, Funkmeldeempfänger, Mobilfunkgeräte (Handys), jeweils mit Ladegerät; Megaphone	nicht vergeben	10
4.06	Medizinisch-technische Geräte	8 - 10	8
4.07	Mess- und Prüfgeräte, Automaten (auch Parkschein-, Kassenautomat)	8 - 12	10
4.08	Pumpen (tragbar), (Tragkraft)Spritzen, Hochdruckreiniger, Schweißgerät	nicht vergeben	15
4.09	Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte, usw.)	8 - 10	10
4.10	Sonstige Maschinen und Geräte (z. B. Laubbläser, Rüttler, Heckenschere, Rasenmäher, Anbaugeräte für den Unimog)	5 - 20	10
<b>5</b>	<b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>		
5.01	Elektronische Medien (CD-, TV, DVD, Musikanlagen, VHS-Recorder, Projektoren) sowie Computer und Zubehör (z. B. Beamer, Bildschirme, Drucker, Scanner Laptops, Plotter, Server, Netzwerkkomponenten)	nicht vergeben	5
5.02	Digitalkameras, Wärmebildkameras, u. ä.	3 - 20	8
5.03	Konferenz-Lautsprecheranlage	nicht vergeben	5
5.04	Lautsprecher	nicht vergeben	7
5.05	Telekommunikationsanlagen (Faxgeräte, Telefonapparate)	3 - 20	5
5.06	Funk- und Fernsprechanlagen (Fernsprechnebenstellenanlagen, Funksprechgerät/Handfunksprechgerät)	3 - 20	15

Anlagen- klassen	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren zulässig	ND H.-Cl.
5.07	Werkstatteinrichtungen aller Art	10 - 15	15
5.08	Büromöbel (z. B. Aktenschränke, Schulmöbel, Schreibtischkombinationen, Regale, Tresore, Vitrinen)	10 - 20	20
5.08.1	Treppenelement für eine mobile Bühne	nicht vergeben	20
5.08.2	Höhenverstellbare Schreibtische (elektrisch)	nicht vergeben	13
5.09	Kücheneinrichtung (Einbauküchen, Küchenzeile, alle Arten von Schränke)	10 - 20	15
5.10	Haushalts- und Küchengeräte (Kühlschrank, Geschirrspülmaschine, Herd, etc.)	3 - 20	10
5.11	Zeiterfassungsgerät	nicht vergeben	5
5.12	Registrierkasse	nicht vergeben	5
5.13	Signatur-Set	nicht vergeben	5
5.14	Leinwand, Whiteboard-Projektionsfläche	nicht vergeben	10
5.15	Organigramm Schilder-Set	nicht vergeben	10
5.16	Feuerwehrbekleidung (inkl. Chemieschutzanzüge)	nicht vergeben	8
5.17	Feuerwehrausrüstung auf Fahrzeugen: Absturzsicherung, Äxte, Brecheisen, Handlampen, Leitern, Seile und Taue, Sprungretter, Werkzeugkisten	nicht vergeben	10
5.18	Feuerwehrausstattung auf Wachen	nicht vergeben	10
5.19	Lampen, Leuchten, Kerzenständer	nicht vergeben	20
5.20	Raumteiler, Vorhänge (z.B. in Leichenhallen)	nicht vergeben	20
5.21	Sportgeräte (einschl. Ringe an Seilen, Körbe, Leiterwände, Matten, Böcke, Kästen, Fitness- und Turngeräte, Trampoline, Sprungbretter, Reckstangen, Schwebebalken, Bänke in Turnhallen, Tischtennisplatten)	nicht vergeben	15
5.21.1	Trainerbank-Modul	nicht vergeben	10
5.21.2	Linienmarkierungswagen für den Sportplatz	nicht vergeben	10
5.21.3	Mannschaftszelt	nicht vergeben	10
5.22	Lizenzen für Fachsoftware (durch Kauf erworben)	nicht vergeben	5
5.23	Musikinstrumente	nicht vergeben	10
<b>6</b>	<b>Fahrzeuge</b>		
6.01	Anhänger, Auflieger	10 - 15	10
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	8 - 12	10
6.03	Motorräder, Motorroller, Fahrräder u.ä.	4 - 8	7
6.04	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.	8 - 10	nicht vorhanden

Anlagen- klassen	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren zulässig	ND H.-Cl.
6.05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	15 - 20	20
6.06	Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10	10
6.07	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	6 - 10	10
6.08	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsatzwagen, Rettungstransportwagen	6 - 8	nicht vorhanden
6.09	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u. ä.	8 - 12	10
6.10	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen	25 - 30	nicht vorhanden
6.11	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10	nicht vorhanden
6.12	Omnibusse	6 - 10	nicht vorhanden
6.13	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10	10
6.14	Rettungsboot	8 - 12	12
6.15	Traktoren	8 - 12	12

# **Isolierungen nach dem NKF- COVID-19-Ukraine- Isolierungsgesetz – NKF-CUIG**

**2023**

## Ermittlung der Corona-Isolierungen 2023

### 1. Auswertung der Corona-Kostenstellen

§ 5 Abs. 3 Satz 1 NKF-CIG

Rubrikennr.	Beschreibung	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Corona-Isolierung
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>66.042,37</b>	<b>66.042,37</b>
4141000	Zuweisungen vom Land		55.080,43	55.080,43
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		7.411,96	7.411,96
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	0,00	3.549,98	3.549,98
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09</b>	<b>+/-Bestandsveränderungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>66.042,37</b>	<b>66.042,37</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>12.320,20</b>	<b>12.320,20</b>
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten		5.127,20	5.127,20
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		7.193,00	7.193,00
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibung</b>	<b>0,00</b>	<b>5.714,56</b>	<b>5.714,56</b>
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.		384,08	384,08
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.		5.330,48	5.330,48
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>36.255,45</b>	<b>36.255,45</b>
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände		30.082,00	30.082,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen		2.810,41	2.810,41
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche		3.363,04	3.363,04
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>14.619,14</b>	<b>14.619,14</b>
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			
5431000	Büromaterial		131,70	131,70
5431050	Telekommunikation		7,20	7,20
5431250	Lehr- und Lernmittel		3.322,08	3.322,08
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen		11.158,16	11.158,16
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>68.909,35</b>	<b>68.909,35</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.866,98</b>	<b>-2.866,98</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.866,98</b>	<b>-2.866,98</b>

### 2. Corona-Isolierungen über die Corona-Kostenstellen hinaus

§ 5 Abs. 3 Satz 2 NKF-CIG

Rubrikennr.	Beschreibung	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Corona-Isolierung
<b>01</b>	<b>- Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>35.000,00</b>	<b>25.694,99</b>	<b>-9.305,01 €</b>
4031000	Vergnügungssteuer	35.000,00	25.694,99	-9.305,01 €
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>35.000,00</b>	<b>25.694,99</b>	<b>-9.305,01 €</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen *) über die Corona-Kostenstellen hinaus</b>		<b>43.779,05</b>	<b>43.779,05 €</b>
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>s. Corona-Kostenstellen</b>		
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>43.779,05 €</b>	<b>43.779,05 €</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>			<b>-53.084,06 €</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)</b>			<b>-53.084,06 €</b>
<b>Gesamtbetrag der Corona-Isolierungen:</b>				<b>-55.951,04 €</b>

#### Erläuterungen:

##### Erträge:

4031000 Vergnügungssteuer

Durch die Pandemie sind viele vergnügungssteuerpflichtige Veranstaltungen nicht durchgeführt worden.

##### Aufwendungen:

11 \*) Personalaufwendungen

Diese Personalaufwendungen wurden nicht über eine Corona-Kostenstelle gebucht. Sie wurden gesondert ermittelt.

## Isolierung Ukraine-Konflikt

### Erträge

Rubrikennr.	Beschreibung	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Differenz
021	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Ktr)		929.441,75	929.441,75
030	Sonstige Transfererträge (Kst)		170.118,69	170.118,69
041	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Ktr)		296.887,46	296.887,46
050	Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.380,00	2.380,00
060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kst)		261.625,00	261.625,00
070	Sonstige ordentliche Erträge (Ktr)		9,63	9,63
071	Sonstige ordentliche Erträge (Ktr)		115,32	115,32
100	Ordentliche Erträge (Kostenstellen)	0,00	434.133,32	434.133,32
101	Ordentliche Erträge (Kostenträger)	0,00	1.226.444,53	1.226.444,53
102	Ordentliche Erträge (gesamt)	0,00	1.660.577,85	1.660.577,85

### Aufwendungen

110	Personalaufwendungen (Kst)		26.386,22	26.386,22
111	Personalaufwendungen (Ktr)		30.837,33	30.837,33
Zusätzliche Personalaufwendungen (s.u.)			11.389,22	11.389,22
130	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kst)		1.371,70	1.371,70
131	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ktr)		119.933,02	119.933,02
140	Bilanzielle Abschreibung (Kst)		765,24	765,24
141	Bilanzielle Abschreibung (Ktr)		12.610,29	12.610,29
150	Transferaufwendungen (Kst)		363.767,66	363.767,66
160	Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kst)		7.166,38	7.166,38
161	Sonstige ordentliche Aufwendungen (Ktr)		355.554,01	355.554,01
170	Ordentliche Aufwendungen (Kostenstellen)		399.457,20	399.457,20
171	Ordentliche Aufwendungen Kostenträger)		518.934,65	518.934,65
zusätzliche Aufwendungen			11.389,22	11.389,22
172	Ordentliche Aufwendungen (gesamt)	0,00	929.781,07	929.781,07
182	Ordentliches Ergebnis (gesamt)	0,00	730.796,78	730.796,78

Zuzüglich Personalkosten 0,5 Stellenanteile Hausmeister Flüchtlingsunterkünfte bis 5. Juni 2023:

Personalkosten 2023	910100	10430	54.668,24 €
			<b>11.389,22 €</b>



**Bürgermeister,  
Mitglieder des  
Rates und  
Kämmerer im  
Haushaltsjahr  
2023**

## Bürgermeister, Mitglieder des Rates und Kämmerer im Haushaltsjahr 2023

Gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW sind die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneten und die Kämmerin oder der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben.

Name	Vorname
<b>Bürgermeister</b>	
Diethelm, Marco	Marco
<b>Kämmerer</b>	
Wette	Heinz-Dieter
<b>Ratsmitglieder</b>	
Ahlke	Norbert
Austermann	Klaus
Bartsch	Johannes
Baum	Reyna
Beck	Sigrid
Bolz	Guido
Falkenreck	Walburga
Feldmann	Bernd
Feldmann	Ernst
Freitag	Thomas
Ginten-Hoffmann	Gisela
Große Siestrup	Norbert
Herden	Rudolf
Hoffmann, Kai	Kai
Kaasmann (Ratsmandat niedergelegt 11.2023)	Ulrike
Kronshage (Ratsmandat niedergelegt 03.2022)	Alexa

Kunst	André
Lakebrink	Petra
Laukötter	Christoph
Mainka	Annika
Müller	Katharina
Neuhaus	Reinhard
Petermann	Bernhard
Peters	Martin
Pieper (Ratsmandat niedergelegt 03.2022)	Tobias
Projahn	Patrick
Röwekamp	Stefan
Schnitker	Rudolf Paul
Schrader	Ulrich
Stefan	Roland
Stein	Anton
von Müller	Elisabeth
Westermann,	Georg
Wessel (ab 12.2023)	Maria Luise
Willikonsky	Heinz
Wollenschläger	Jan
Zumholte	Sebastian



# Lagebericht



## Allgemeines

Der Lagebericht ist so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt (vgl. § 49 KomHVO NRW). Außerdem hat er eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune zu enthalten. Weiterhin ist dabei auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen. Die zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Durch die Abbildung von Kennzahlen können Erkenntnisse über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Herzebrock-Clarholz und mögliche Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltsplanung gewonnen werden. Als Grundlage werden die Kennzahlen des mit Erlass vom 01.10.2008 veröffentlichten NKF-Kennzahlensets NRW verwendet.

## Ergebnis der Haushaltswirtschaft 2023

Das abgelaufene Haushaltsjahr hat sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung deutlich verbessert und schließt anstelle eines Fehlbedarfes mit einem Jahresüberschuss ab. Dieses Ergebnis resultiert aus Verbesserungen über alle Ertragspositionen hinweg, insbesondere aber bei den Steuererträgen und den Kostenerstattungen. Bei Aufstellung des Haushaltsplans 2023 war diese positive Entwicklung vor dem Hintergrund der Nachwirkungen der Corona-Pandemie noch nicht erkennbar.

Die nachfolgende Tabelle zeigt in aggregierter Form das Jahresergebnis 2023:

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>fortgeschriebener Plan 2023</b>	<b>Ergebnisrechnung Ist 2023</b>	<b>Vergleich Plan/Ist</b>
ordentliche Erträge	34.870.906,36	41.018.691,12	6.147.784,76
ordentliche Aufwendungen	38.137.906,16	39.867.172,75	-1.729.266,59
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.266.999,80</b>	<b>1.151.518,37</b>	<b>4.418.518,17</b>
Finanzerträge	365.000,00	322.778,94	-42.221,06
Finanzaufwand	290.500,00	153.387,67	137.112,33
<b>Finanzergebnis</b>	<b>74.500,00</b>	<b>169.391,27</b>	<b>94.891,27</b>
<b>Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.192.499,80</b>	<b>1.320.909,64</b>	<b>4.513.409,44</b>
außerordentliche Erträge	464.724,00	55.951,04	-408.772,96
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>464.724,00</b>	<b>55.951,04</b>	<b>-408.772,96</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.727.775,80</b>	<b>1.376.860,68</b>	<b>4.104.636,48</b>

Das Haushaltsjahr 2023 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.376.860,68 € ab und liegt damit rd. 1,16 Mio. € unter dem Vorjahresergebnis. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planwert hat sich das Ergebnis allerdings um rd. 4,10 Mio. € verbessert, so dass es der Gemeinde im siebten Jahr in Folge gelungen ist, ein positives Jahresergebnis zu erzielen.

Bei den ordentlichen Erträgen wurden die fortgeschriebenen Planansätze um rd. 6,15 Mio. € (+17,63%) überschritten. Allein beim Steueraufkommen wird der geplante Ansatz von 28,71

Mio. € um rd. 4,20 Mio. € überschritten. Hier sticht insbesondere die Gewerbesteuer heraus, die anstelle des geplanten Ansatzes in Höhe von 13,40 Mio. € ein Ergebnis von rd. 17,75 Mio. € erreicht und damit den Ansatz um rd. 4,35 Mio. € überschreitet. Bei den Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer konnte das geplante Aufkommen hingegen nicht erreicht werden. Hier liegt das Ergebnis rd. 277 T€ unter den geplanten Ansätzen.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegen rd. 1 Mio. € über dem geplanten Aufkommen. Wesentlichen Anteil an diesem positiven Ergebnis haben die Zuwendungen des Landes NRW zur Bewältigung der Belastungen aus dem Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine in Höhe von rd. 850 T€ und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die den geplanten Ansatz um rd. 376 T€ überschritten haben.

Die sonstigen Transfererträge liegen rd. 210 T€ über dem Haushaltsansatz. Unter dieser Position werden insbesondere die Erstattungen des Jobcenters für Leistungen der Gemeinde nach dem Asylbewerberleistungsgesetz für ukrainische Flüchtlinge verbucht.

Die Kostenerstattungen haben sich um rd. 141 T€ verbessert. Hier hat das Land im Haushaltsjahr 2023 Ausgleichszahlungen aus dem Stärkungspakt NRW in Höhe von 40 T€ geleistet. Darüber hinaus mussten die Gemeindegewerke höhere Verwaltungs- und Gemeinkosten in Höhe von rd. 66 T€ an die Gemeinde erstatten. Auch die Kostenerstattungen für die Nutzung der Friedhofskapelle für Beerdigungen im Begräbniswald lagen rd. 10 T€ oberhalb des geplanten Ansatzes.

Die sonstigen ordentlichen Erträge überschreiten den geplanten Ansatz um rd. 431 T€. Wesentlichen Anteil an diesem positiven Ergebnis haben die Auflösungen von nicht in Anspruch genommenen Rückstellungen in Höhe von rd. 325 T€ sowie Erträge aus der Konzessionsabgabe Strom und Gas in Höhe von rd. 32 T€.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wurden die fortgeschriebenen Planansätze um rd. 1,7 Mio. € (+4,53%) überschritten. Die höchsten Überschreitungen entstehen bei den Transferaufwendungen mit rd. 3,4 Mio. €, bei den Personalaufwendungen mit rd. 131 T€ sowie den Abschreibungen mit rd. 122 T€. Beim Transferaufwand wurde aufgrund der ungewöhnlich hohen Gewerbesteuererträge in 2023 gem. § 37 Abs. 5 KomHVO NRW für die erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage im Jahr 2024 eine Rückstellung i.H.v. 2.870.407,00 € gebildet. Aufgrund der hohen Gewerbesteuererträge musste die Gemeinde im Vergleich zum Plan auch eine höhere Gewerbesteuerumlage (+365 T€) an Bund und Land NRW zahlen.

Verbesserungen wurden bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. -1.559 T€ erzielt. Bei den Bewirtschaftungskosten für Grundstücke und bauliche Anlagen konnten rd. 327 T€ eingespart werden. Auch bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind Einsparungen in Höhe von insgesamt rund 556 T€ zu verzeichnen. Im Bereich EDV mussten Projekte verschoben werden, die allein schon Einsparungen in Höhe ca. 139 T€ erbrachten. Weitere Einsparungen konnten bei den Versorgungsaufwendungen (-258 T€) und den sonstigen Aufwendungen (-150 T€) erreicht werden.

## Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

### **Aufwandsdeckungsgrad (ADG)**

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Aufwandsdeckungsgrad	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	94,52%	80,47%	102,49%	111,96%	101,37%	96,84%	104,49%	106,93%	<b>102,89%</b>	-4,04%

### **Steuerquote (StQ)**

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.

$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

Steuerquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	81,52%	71,92%	80,58%	81,37%	80,61%	60,00%	77,21%	80,57%	<b>80,23%</b>	-0,34%

### **Zuwendungsquote (ZwQ)**

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

Zuwendungsquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	5,68%	8,57%	6,97%	6,10%	7,56%	28,16%	9,50%	6,26%	<b>7,90%</b>	1,64%

Der Aufwandsdeckungsgrad liegt nach dem Einbruch im Haushaltsjahr 2020 das dritte Jahr in Folge mit 102,89 % stabil über der wichtigen 100-Prozent Marke und zeigt damit, dass die Gemeinde im Haushaltsjahr 2023 in der Lage war, ihre ordentlichen Aufwendungen aus eigener Kraft zu finanzieren. Diese Verbesserung des Aufwandsdeckungsgrades korrespondiert mit der Steuerquote, die mit 80,23 % auf der Höhe des langjährigen Durchschnitts liegt und gegenüber dem Vorjahr nur leicht um 0,34 Prozentpunkte gesunken ist. Die Zuwendungsquote ist nach zwei rückläufigen Jahren wieder angestiegen, liegt aber mit 7,90% noch unterhalb des langjährigen Durchschnitts. Die im interkommunalen Vergleich niedrige Zuwendungsquote ist Ausdruck der starken Steuerkraft der Gemeinde und zeigt auf, dass sie nur im geringen Maße abhängig ist von der finanziellen Unterstützung durch Bund und Land NRW. Auf der anderen Seite bedeutet die starke Steuerkraft der Gemeinde ein hohes Risiko im Hinblick auf konjunkturelle Schwankungen, die sich vor dem Hintergrund der negativen Prognosen zu Entwicklung des Bruttoinlandsproduktes in Deutschland abzeichnen.

### Personalintensität (PI 1)

Die "Personalintensität 1" gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den Ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Personalintensität 1	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	14,04%	13,59%	15,82%	16,34%	14,64%	16,82%	17,07%	15,84%	<b>17,37%</b>	1,53%

### Transferaufwandsquote (TAQ)

Die Kennzahl "Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Transferaufwandsquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	58,16%	61,30%	54,94%	56,05%	57,13%	53,59%	55,44%	56,55%	<b>55,24%</b>	-1,31%

### Zinslastquote (ZLQ)

Die Kennzahl "Zinslastquote" zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Zinslastquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	0,81%	0,94%	0,95%	0,65%	0,83%	0,82%	0,69%	0,60%	<b>0,38%</b>	-0,22%

Die Personalaufwandsquote ist deutlich gestiegen und liegt mit 17,37 % rd. 1,8 % über dem Niveau des langjährigen Durchschnitts. Die Gemeinde hat in den letzten Jahren ihren Stellenplan ausgeweitet, um die vielen zusätzlichen Aufgaben zu bewältigen und die von der Politik gesetzten Zukunfts- und Transformationsziele zu erreichen. Die Transferaufwendungen sind im Haushaltsjahr 2023 erneut angestiegen. Auch wenn die Quote inzwischen wieder leicht unter dem langjährigen Durchschnitt liegt, belastet die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage den Gemeindehaushalt immer stärker. Die Zinslastquote liegt mit 0,38 % unverändert auf einem sehr niedrigen Niveau und ist aufgrund des Abbaus der Verschuldung weiter gesunken. Trotz der im Kreisvergleich hohen pro-Kopf-Verschuldung macht sich hier das historische niedrige Zinsniveau der vergangenen Jahre und die langfristige Zinsbindung der abgeschlossenen Darlehensverträge bemerkbar.

### Prognose

Insgesamt vermitteln die Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage für das Haushaltsjahr 2023 im Rückblick ein überaus positives Bild. Die Gemeinde konnte ihre Aufwendungen aus eigener Kraft finanzieren und auch das Steueraufkommen hat den langjährigen Durchschnitt wieder erreicht. Die steigenden Personalaufwendungen werden den Haushalt zwar auf Dauer belasten, jedoch kann die Gemeinde aufgrund ihrer Steuerstärke diese Mehrbelastung verkraften. Die Zinslastquote bleibt konstant auf einem sehr niedrigen Niveau zumal der Aufwuchs bei der Verschuldung durch die Liquiditätsüberschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gestoppt werden konnte. Aufgrund der Überschüsse der

vergangenen sieben Jahre ist die Ausgleichsrücklage zum Stichtag 31.12.2023 inklusive Jahresüberschuss 2023 auf einen Bestand von rd. 15,54 Mio. € angewachsen.

Trotz der geplanten Fehlbeträge in den Haushaltsjahren 2024 (-2.333.350,68 €) bis 2027 und den neu hinzu gekommenen hohen Belastungen aus dem Tarifabschluss im öffentlichen Dienst sowie der weiterhin hohen Inflation und den damit verbundenen Ausgabensteigerungen bei Infrastrukturprojekten und energetischen Sanierungen verfügt die Gemeinde über ausreichend hohe Rücklagen, so dass kurzfristig nicht mit haushaltsrechtlichen Einschränkungen zu rechnen ist. Trotzdem ist nicht die Zeit, um Abschied von der praktizierten Haushaltsdisziplin zu nehmen, da die Abhängigkeit von der Gewerbesteuer sehr schnell zu erheblichen finanziellen Turbulenzen führen kann. Es bleibt daher die Aufgabe der Verwaltung, die weitere Entwicklung genau zu beobachten, um rechtzeitig Konsolidierungsmaßnahmen ergreifen zu können, die das Erreichen des Haushaltsausgleichs dauerhaft sicherstellen.

### Finanzlage

Die Finanzrechnung entwickelte sich bei dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit analog der Entwicklung der Ergebnisrechnung positiv und schließt mit einem Überschuss in Höhe von 5.416.844,66 € ab. Das Ergebnis übersteigt damit deutlich den fortgeschriebenen Planwert um rd. 12,8 Mio. € und liegt nur ca. 1 Mio. € unter dem Rechnungsergebnis des Vorjahres.

Das Investitionsvolumen hat sich im Haushaltsjahr 2023 gegenüber dem Ergebnis 2022 nochmals um rd. 262 T€ verringert und liegt mit 3.008.732,37 € auf einem verhältnismäßig niedrigen Niveau. Unter Berücksichtigung der bilanziellen Abschreibungen und der Abgänge von Vermögensgegenständen hat sich das Sachanlagevermögen um rd. 709 T€ verringert. Unter Einbeziehung der Investitionseinzahlungen schließt das Ergebnis aus Investitionstätigkeit mit einem negativen Saldo in Höhe von 258.360,22 € ab. Das bedeutet eine Ergebnisverbesserung von rd. 13,3 Mio. € im Vergleich zum fortgeschriebenen Planwert.

In Summe ergibt sich ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 5.158.484,44 €.

Im Haushaltsjahr 2023 musste die Gemeinde aufgrund der guten Liquiditätssituation keine Investitionskredite aufnehmen, sodass die veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 4,6 Mio. € nicht in Anspruch genommen wurde. Die ordentliche Tilgung im Haushaltsjahr 2023 betrug 1.897.453,58 € und lag rd. 952 T€ oberhalb des geplanten Ansatzes. Aufgrund der in den letzten Jahren deutlich gestiegenen Verschuldung werden sich die Belastungen aus der Tilgung weiter erhöhen.

Liquiditätskredite zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit wurden im Haushaltsjahr 2023 nicht benötigt. Der laut Haushaltssatzung zulässige Höchstbetrag beträgt 5 Mio. €.

Das an die AUREA Das A2 Wirtschaftsforum GmbH ausgegebene Gesellschafterdarlehen in Höhe von 3 Mio. € wurde Anfang 2023 zurückgezahlt. Die Gemeinde hat zum Bilanzstichtag Festgelder in Höhe von 5 Mio. € bei der Bayrischen Hypotheken Bank angelegt. Darüber hinaus wurden dem Hilfsbetrieb Liegenschaften zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen im Rahmen von Cashpooling liquide Mittel in Höhe von 1.800.000 € zur Verfügung gestellt.

Das Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit schließt mit einem negativen Saldo in Höhe von 5.990.053,58 € ab.

Der Bestand an eigenen liquiden Mitteln verringert sich im Haushaltsjahr 2023 um 831.569,14 €.

Inklusive der fremden Finanzmittel wies die Bilanz zum Stichtag 31.12.2023 Liquide Mittel in Höhe von 7.865.854,58 € aus.

### Kennzahlen zur Finanzlage

#### **Liquidität 2. Grades**

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die "kurzfristige Liquidität" der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

<b>Liquidität 2. Grades = <math>\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100</math></b>										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Liquidität 2. Grades	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	<b>2023</b>	Veränderung
	97,09%	43,35%	29,54%	85,68%	80,79%	75,02%	54,00%	137,97%	<b>85,21%</b>	-52,76%

Die Liquidität 2. Grades hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich verringert und bewegt sich mit 85,21 % auf dem Niveau des langjährigen Durchschnitts. Dennoch bleibt festzuhalten, dass die kurzfristige Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde grundsätzlich gegeben ist.

### Vermögenslage

Das langfristig gebundene Anlagevermögen erhöht sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 um rd. 1.252 T€ auf insgesamt 121.988.023,48 € (+1,04 %). Das Finanzanlagevermögen ist um 1.981 T€ (+8,1 %) gestiegen. Das Sachanlagevermögen sinkt um rd. 709 T€ (-0,74 %). Das Immaterielle Vermögen sinkt um rd. 20 T€ auf 379 T€ (-5,08 %).

Der Bestand des Umlaufvermögens hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht, nämlich um rd. 1.941 T€ auf 24.898.220 € (+8,46 %). Dabei entfällt auf den Bereich des Vorratsvermögens eine Erhöhung um rd. 4 T€ auf 9.565.220,87 € (+0,05 %). Unter das Vorratsvermögen fallen die unbebauten Grundstücke, die mittelfristig für die Entwicklung von Wohnbau- und Gewerbeflächen verwendet werden sollen. Die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen steigen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 541 T€ und betragen zum Bilanzstichtag 7.467.144,17 € (+7,81 %).

Die Forderungen haben einen Anteil am Bilanzvolumen von 5,01 % (+0,25 %). Von den Forderungen haben 57,84 % eine Laufzeit von bis zu 1 Jahr.

Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen liegt bei 81,92 % und ist im Vergleich zum Vorjahr um 0,99 Prozentpunkte gesunken. Der Anteil des Umlaufvermögens am Gesamtvermögen erhöht sich um 0,95 Prozentpunkte auf 16,72 %.

Die auf der Aktivseite der Bilanz gebildete Bilanzierungshilfe nach dem NKF-COVID19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) hat sich im Jahresabschluss 2023 leicht erhöht und liegt bei 1.888.928,28 € (+55.951,04 €). Dieser Betrag beinhaltet die in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 durch die Gemeinde getragenen Belastungen aus der Corona-Pandemie sowie die Belastungen aus dem rechtswidrigen Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine. Der Anteil an der Bilanzsumme beträgt 1,27 %.

## Kennzahlen zur Vermögenslage

### Investitionsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{AfA}}$$

Investitionsquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	101,55%	84,71%	248,08%	162,15%	202,79%	118,43%	146,54%	88,56%	<b>80,68%</b>	-7,88%

### Anlagendeckungsgrad 2

Die Kennzahl "Anlagendeckungsgrad 2" gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

$$\text{Anlagendeckungsgrad 2} = \frac{\text{EK} + \text{Sopo Zuwendungen/Beiträge} + \text{langfr. Fremdkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

Anlagendeckungsgrad 2	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	97,77%	91,84%	90,26%	98,54%	100,11%	100,26%	92,95%	102,75%	<b>87,87%</b>	-14,88%

Die Investitionsquote liegt das zweite Jahr in Folge unterhalb des Zielwertes von 100 Prozent. Nach den hohen Investitionen in den Jahren 2017 bis 2021 hat die Gemeinde in den letzten beiden Haushaltsjahren neue Projekte vorbereitet, die in den nächsten Jahren wieder zu einem deutlichen Anstieg des Investitionsvolumens führen werden. Stellvertretend seien hier der Breitbandausbau im Außenbereich, die Errichtung eines Rathausneubaus sowie die Feuer- und Rettungswache im Ortsteil Clarholz genannt.

Der Anlagendeckungsgrad 2 liegt im Jahr 2023 wieder unter dem Zielwert von 100 Prozent, so dass die „goldene Bilanzregel“, dass langfristiges Vermögen durch langfristige Verbindlichkeiten gedeckt werden soll, nicht erfüllt ist.

### Schuldenlage

Der Rückstellungsbestand steigt im Jahresabschluss 2023 weiter an und liegt zum Bilanzstichtag bei 17.210.986,39 € (+631 T€). Der Anteil der Rückstellungen am Bilanzvolumen beträgt 11,56 % (Vorjahr 11,39 %). Den stärksten absoluten Anstieg verzeichnen die sonstigen Rückstellungen (+298 T€). Aufgrund des ungewöhnlich hohen Gewerbesteueraufkommens im Haushaltsjahr 2023 wurde gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO NRW eine Rückstellung für die erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage in künftigen Haushaltsjahren gebildet. Die Pensions- und Beihilferückstellungen erhöhen sich um 251 T€, aber auch die Instandhaltungsrückstellungen sind im Vergleich zur Bilanz des Vorjahres um 82 T€ gestiegen.

Die Gesamtsumme der Verbindlichkeiten liegt zum Bilanzstichtag bei 28.235.441,03 € (+2.137 T€). Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen konnten im Haushaltsjahr 2023 das dritte Jahr in Folge verringert werden und weisen zum Bilanzstichtag einen Bestand von 16.799.977,87 € (-1.938 T€) aus. Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt 1.026 € auf Basis der Einwohner zum Stichtag 31.12.2022. Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit mussten im Haushaltsjahr 2023 nicht aufgenommen werden.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich um rd. 132 T€ auf 487.143,38 € verringert. Ebenfalls verringert haben sich die Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme gleichkommen (-57 T€). Erhöht haben sich die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (+ 1.105 T€), die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (-2.525 T€) und die sonstigen Verbindlichkeiten (+ 635 T€).

Der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme liegt bei 18,96 % (Vorjahr: 17,92 %). Von den Verbindlichkeiten haben 50,64 % eine Laufzeit von bis zu 1 Jahr.

### Kennzahlen zur Schuldenlage

#### **kurzfristige Verbindlichkeitsquote**

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl "kurzfristige Verbindlichkeitsquote" beurteilt werden.

$$\text{kurzfr. Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	4,92%	9,51%	10,11%	7,89%	5,41%	6,35%	6,44%	5,30%	<b>9,60%</b>	4,30%

#### **Dynamischer Verschuldungsgrad**

Mit Hilfe dieser Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung zu tilgen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält.

$$\text{dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit FR}}$$

dynamischer Verschuldungsgrad	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	69,11	negativ	9,86	5,04	10,33	57,75	9,85	4,96	<b>6,14</b>	1,18%

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote hat sich im Jahr 2023 leicht verschlechtert, liegt mit 9,60 % aber noch unter der 10 Prozentmarke. Der dynamische Verschuldungsgrad liegt in den letzten drei Jahren aufgrund der guten Liquiditätssituation deutlich unter 10 Prozent. Dieser niedrige Wert zeigt die gute Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde.

### Eigenkapital

Das Eigenkapital der Gemeinde konnte durch den Jahresabschluss 2023 weiter gestärkt werden (+1.228 T€). Wesentlichen Anteil hat der Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von 1.376.860,68 €. Durch Veräußerungen von Anlagevermögen sowie der Ausbuchung der Beteiligung an der Flughafen Gütersloh GmbH aufgrund der Liquidation der Gesellschaft mussten gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW 144.985,89 € mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Darüber hinaus wurde durch eine Korrektur innerhalb der Bilanzkonten eine Buchung in Höhe von 4.292,00 € erforderlich. Insgesamt wurden 149.277,89 € mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Das Eigenkapital liegt inzwischen wieder deutlich über 60 Millionen Euro. Die nach dem Tiefpunkt im Haushaltsjahr 2016 eingeleiteten Konsolidierungsmaßnahmen haben nachhaltige Wirkung erzielt, so dass dem Eigenkapital in den letzten sieben Jahren rd. 12,15 Mio. € an Jahresüberschüssen zugeführt werden konnten.

Auch die Bilanzsumme insgesamt hat sich um 3.288 T€ auf 148.903.741,81 € erhöht. Damit konnte die Bilanzsumme in den letzten sieben Jahren um 36 Mio. € (+32 %) gesteigert werden.

### Kennzahlen zum Eigenkapital

#### **Eigenkapitalquote 1**

Die Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital.

<b>Eigenkapitalquote 1 = <math>\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}</math></b>
---

Eigenkapitalquote 1	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	49,81%	44,89%	44,61%	44,04%	42,35%	41,04%	43,06%	43,42%	<b>43,28%</b>	-0,14%

#### **Eigenkapitalquote 2**

Die Kennzahl misst den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital.

<b>Eigenkapitalquote 2 = <math>\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen/Beiträge} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}</math></b>
--

Eigenkapitalquote 2	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Veränderung
	79,08%	74,31%	72,39%	73,75%	70,14%	68,73%	69,33%	69,53%	<b>68,35%</b>	-1,18%

Die Eigenkapitalquote 1 liegt zum Stichtag 31.12.2023 bei 43,28 % und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,14 Prozentpunkte verringert. Hintergrund dieser Entwicklung ist das stärkere Wachstum der Bilanzsumme (+2,26 %) gegenüber dem Eigenkapital (+1,94 %).

Die Eigenkapitalquote 2 entwickelt sich ebenfalls rückläufig (-1,18 %), da sich der Bestand an Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen um rd. 701 T€ verringert hat.

Die Gemeinde ist von der Gefahr einer Überschuldung weit entfernt. Ziel der zukünftigen Haushaltspolitik muss es sein, das Eigenkapital der Bilanz weiter zu stärken.

### Ziele/Zielerreichung

Mit dem Haushaltsplan 2023 sind in einem Produkt Ziele durch die Politik beschlossen worden. Die Umsetzung der Ziele hatte keinen wesentlichen Einfluss auf das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde.

### Chancen und Risiken

Nach den multiplen Krisen des Haushaltsjahres 2022, hervorgerufen durch den völkerrechtswidrigen Angriff Russlands auf die Ukraine, haben sich die Rahmenbedingungen im abgelaufenen Haushaltsjahr 2023 beruhigt. Die Inflation ist rückläufig und nähert sich wieder dem Zielwert der EU von 2 % an. Auch die Energiekosten haben sich stabilisiert, liegen aber weiterhin deutlich über dem Vorkriegsniveau. Die Gemeinde ist weiterhin stark in Anspruch genommen durch die Aufnahme und Versorgung von Geflüchteten aus der Ukraine und anderen Krisenregionen dieser Welt und muss sich gleichzeitig den vielfältigen Zukunfts- und Transformationsaufgaben (Digitalisierung, Klimaschutz, Ausbau der Infrastruktur, Wärmeplanung) stellen. All dies führt dazu, dass die Aufwendungen weiter steigen und im abgelaufenen Haushaltsjahr die ordentlichen Aufwendungen zuzüglich der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen erstmals die Marke von 40 Millionen Euro überschritten haben.

Trotz der weiterhin schwierigen Rahmenbedingungen hat sich die Ertragskraft der Gemeinde auf hohem Niveau stabilisiert und liegt das zweite Jahr in Folge über 40 Millionen Euro. Dies liegt insbesondere an der weiterhin hohen Steuerkraft, die sich auch im Haushaltsjahr 2023 besser entwickelt hat als erwartet und bei rd. 32,9 Millionen Euro liegt. Hier sticht insbesondere die Gewerbesteuer heraus, die anstelle des geplanten Ansatzes in Höhe von 13,4 Mio. € ein Ergebnis von rd. 17,75 Millionen Euro erreicht und damit den Ansatz um rd. 4,35 Mio. € überschritten hat.

Dieses gute Ergebnis bei dem Steueraufkommen darf aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass insbesondere das Aufkommen der Gewerbesteuer starken Schwankungen unterworfen ist und bereits die Mai-Steuerschätzung 2024 Einnahmerückgänge beim Steueraufkommen von Bund, Ländern und Kommunen in Höhe von 11,1 Milliarden Euro gegenüber der Steuerschätzung von November 2023 prognostiziert. Mit einer Steuerquote von 80,23 % ist die finanzielle Situation der Gemeinde Herzebrock-Clarholz im erheblichen Umfang abhängig von ihren Steuererträgen.

Um das Steueraufkommen auf eine breitere Basis zu stellen, hat sich die Gemeinde Herzebrock-Clarholz an zwei interkommunalen Gewerbegebieten beteiligt. Die Flächen im Gewerbegebiet AUREA an der Autobahn A2, an dem die Gemeinde Herzebrock-Clarholz mit 20% beteiligt ist, wurden inzwischen vollständig vermarktet. Aktuell wird an der Weiterentwicklung der AUREA GmbH und der Herstellung der Vermarktungsreife von ergänzenden Flächen gearbeitet. Zur Entwicklung eines weiteren interkommunalen Gewerbegebietes hat sich die Gemeinde im Januar 2017 mit 10% an der Gewerbepark Flugplatz GmbH (GFG) beteiligt. Ziel der interkommunalen Zusammenarbeit ist es, das Gebiet des ehemaligen Militärflugplatzes Gütersloh als interkommunales Gewerbegebiet zu entwickeln, um das örtliche Angebot an Arbeitsplätzen und die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der beteiligten Kommunen zu stärken.

Neben den Risiken auf der Ertragsseite ist der Haushalt der Gemeinde von steigenden Aufwendungen geprägt. Größter Posten auf der Aufwandsseite sind die Transferaufwendungen, die rd. 55 % der gesamten Aufwendungen der Gemeinde ausmachen. Bei den Transferaufwendungen sind es wiederum die steigenden Sozial- und Jugendhilfekosten, die den kommunalen Haushalt massiv belasten. Diese Belastung drückt sich in einer seit Jahren steigenden Kreisumlage aus, die im Haushaltsjahr 2023 eine Höhe von 16 Millionen Euro erreicht hat und sich im Haushaltsjahr 2024 auf rd. 18,2 Millionen Euro erhöhen wird. Es besteht somit dringender Handlungsbedarf auf Bundes- und Landesebene, eine Entlastung der Gemeinden vorzunehmen, da eine rein kommunale Finanzierung der Sozial- und Jugendhilfeleistungen die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommunen übersteigt.

Weiterhin wird die Aufwandsseite durch steigende Personalaufwendungen geprägt. Seit dem Haushaltsjahr 2015 stieg die Anzahl der Stellen bei der Gemeinde von 78,45 auf 106,70 im Stellenplan 2023. Dieser Stellenaufwuchs ist Ausdruck der steigenden Aufgabenbelastung durch Flüchtlingskrise, Corona-Pandemie, Digitalisierung der Schulen und Abarbeitung der Vielzahl von Förder- und Investitionsprogrammen, die von Bund und Land aufgelegt werden. Darüber hinaus werden die Auswirkungen des hohen Tarifabschlusses 2023 den Haushalt zukünftig weiter belasten.

Der drastische Anstieg bei den Energiekosten wird die Bewirtschaftungskosten langfristig erhöhen. Hinzu kommt aufgrund der umfangreichen Hochbauprojekte in den vergangenen Jahren ein Anstieg bei der zu bewirtschaftenden Fläche. Auch das vom Rat verabschiedete Klimaschutzkonzept wird kurzfristig zu steigenden Kosten führen, bevor langfristig eine Entlastung durch die Beseitigung fossiler Energieträger erwartet wird.

Trotz aller Risiken und Unwägbarkeiten ist es der Gemeinde in den letzten sieben Jahren gelungen, Überschüsse zu erwirtschaften, die der Ausgleichsrücklage zugeführt werden konnten. Dadurch weist die Ausgleichsrücklage inklusive Jahresüberschuss 2023 zum

Stichtag 31.12.2023 einen Bestand von 15.544.466 € Euro aus, der zum Ausgleich zukünftiger Fehlbedarfe in der Finanzplanung eingesetzt werden kann.

Das geplante Investitionsvolumen in den Jahren 2022 und 2023 konnte aus verschiedenen Gründen nur teilweise umgesetzt werden, so dass die Investitionsquote im Haushaltsjahr 2023 nur 80,68 % beträgt. Dies wird sich in den nächsten Jahren allerdings wieder ändern, da die Gemeinde in den Jahren 2024 bis 2027 mit Investitionsauszahlungen in Höhe von rd. 64,3 Millionen Euro plant. Neben dem geplanten Rathausneubau sowie der Errichtung einer Feuer- und Rettungswache im Ortsteil Clarholz sind erhebliche Mittel für den Breitbandausbau im Außenbereich sowie die Umsetzung der ISEK-Maßnahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes im Ortsteil Herzebrock vorgesehen.

Einhergehend mit dem hohen Investitionsvolumen wird die Verschuldung der Gemeinde weiter steigen, da aus dem laufenden Haushalt keine Überschüsse erwirtschaftet werden und auch die Investitionszuwendungen nicht ausreichen, um die geplanten Investitionsmaßnahmen zu finanzieren. In den Jahren 2024 bis 2027 sind Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 18,75 Millionen Euro vorgesehen, so dass die Gesamtverschuldung bei Inanspruchnahme sämtlicher Kreditermächtigungen Ende des Finanzplanungsjahres 2027 bei rd. 31 Millionen Euro liegen wird, was einer pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von rd. 1.897 Euro entspricht.

Durch den geplanten Anstieg der Kreditverbindlichkeiten sowie den steigenden Zinssätzen für Investitionsdarlehen steigen die Zinsaufwendungen in den nächsten Jahren deutlich an. Betragen die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute im Haushaltsjahr 2023 rd. 152 TEuro, kalkuliert die Verwaltung für das Haushaltsjahr 2027 mit rd. 1 Million Euro. Zur Eindämmung dieses Risikos ist die Gemeinde bestrebt, durch möglichst langfristige Zinsbindungen das Zinsänderungsrisiko zu minimieren.

Herzebrock-Clarholz, den 03.09.2024

aufgestellt:



Heinz-Dieter Wette  
Kämmerer

bestätigt:



Marco Diethelm  
Bürgermeister