



Gemeinde Herzebrock-Clarholz



Jahresabschluss 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seiten
Inhaltsverzeichnis	3
Vorbemerkungen	5
Bilanz (Stichtag 31.12.2024)	9
Aktiva	11
Passiva	12
Gesamtrechnung	13
Gesamtergebnisrechnung	15
Gesamtfinanzrechnung	16
Teilrechnungen nach Organisationsstruktur	17
Steuerungsdienst	19
Produkt Rat und Verwaltungssteuerung	21
Produkt Gemeindemarketing	25
Produkt Gleichstellung	29
Fachbereich I	31
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
Fachbereich II	67
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	121
Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	125

Fachbereich III	129
Produkt Bauverwaltung	131
Produkt Räumliche Planung und Entwicklung	133
Produkt Friedhof	135
Produkt Grünanlagen – auslaufendes Produkt	139
Produkt Umwelt- und Klimaschutz	141
Produkt öffentliche Verkehrsflächen	145
Produkt Bauhof	149
Produkt Gewässer und Grünanlagen	153
Anhang zum Jahresabschluss	157
Erläuterungen zur Bilanz	158
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	178
Erläuterungen zur Finanzrechnung	183
Gesonderte Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW	186
Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO NRW	187
Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	205
Bürgermeister, Mitglieder des Rates und Kämmerer	209
Anlagen	213
Anlage 1: Anlagenspiegel	215
Anlage 2: Forderungsspiegel	216
Anlage 3: Verbindlichkeitenspiegel	217
Anlage 4: Eigenkapitalsspiegel	218
Anlage 5: Örtliche AfA-Tabelle	219
Lagebericht	225

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 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
31.12.2024

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

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

Ergebnis- und Finanz- rechnung

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

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

Teilrechnungen

Teilergebnisrechnung STD Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.309,50	1.200,00	0,00	1.699,20	499,20	0,00
03	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.883,40	0,00	0,00	115,00	115,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.785,00	1.600,00	0,00	1.770,00	170,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.926,65	35.250,00	0,00	1.180,00	-34.070,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	45.453,27	0,00	0,00	23,91	23,91	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
10	Ordentliche Erträge	91.357,82	38.050,00	0,00	4.788,11	-33.261,89	0,00
11	Personalaufwendungen	509.560,02	472.443,00	0,00	490.136,51	17.693,51	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	114.087,47	127.795,00	0,00	137.685,58	9.890,58	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.393,61	21.000,00	0,00	40.151,49	19.151,49	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	3.287,32	3.168,18	0,00	4.021,02	852,84	0,00
15	Transferaufwendungen	3.755,40	500,00	0,00	20,97	-479,03	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	264.517,09	358.995,00	0,00	256.111,36	-102.883,64	1.700,00
17	Ordentliche Aufwendungen	905.600,91	983.901,18	0,00	928.126,93	-55.774,25	1.700,00
18	Ordentliches Ergebnis	-814.243,09	-945.851,18	0,00	-923.338,82	22.512,36	-1.700,00
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
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-814.243,09	-945.851,18	0,00	-923.338,82	22.512,36	-1.700,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-814.243,09	-945.851,18	0,00	-923.338,82	22.512,36	-1.700,00
27	Globaler Minderaufwand	0,00	-19.025,00	0,00	0,00	19.025,00	0,00
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-814.243,09	-926.826,18	0,00	-923.338,82	3.487,36	-1.700,00
-	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung STD Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.149,33	0,00	0,00	16.099,39	16.099,39	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	7.149,33	0,00	0,00	16.099,39	16.099,39	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.149,33	0,00	0,00	-8.599,39	-8.599,39	0,00

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	12	15
Rats-, Ausschuss- und Seniorenbeiratssitzungen	59	56	60

Teilergebnisrechnung Produkt 010103 Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.682,70	35.250,00	0,00	1.180,00	-34.070,00	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	37.902,70	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	780,00	250,00	0,00	1.180,00	930,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	36.348,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	36.348,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	75.031,28	35.250,00	0,00	1.180,00	-34.070,00	0,00
11	Personalaufwendungen	356.704,20	323.321,00	0,00	337.686,70	14.365,70	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	150.285,74	150.247,00	0,00	145.496,61	-4.750,39	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	91.210,58	85.010,00	0,00	84.993,39	-16,61	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	7.125,92	6.499,00	0,00	6.637,17	138,17	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	22.384,39	17.886,00	0,00	18.026,43	140,43	0,00
5041000	Beihilfen	7.791,02	9.593,00	0,00	8.322,05	-1.270,95	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	68.139,79	44.093,00	0,00	61.614,00	17.521,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	9.766,76	9.993,00	0,00	12.597,05	2.604,05	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	91.259,32	104.587,00	0,00	112.290,95	7.703,95	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	72.175,94	85.400,00	0,00	79.821,43	-5.578,57	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	19.083,38	19.187,00	0,00	22.311,70	3.124,70	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	4.682,28	4.682,28	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	5.475,54	5.475,54	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	29.845,75	29.845,75	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	327,61	327,61	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	29.518,14	29.518,14	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	441,24	322,07	0,00	1.037,00	714,93	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	441,24	322,07	0,00	1.037,00	714,93	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.633,87	278.300,00	0,00	199.274,83	-79.025,17	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
5412200	Reisekosten	447,44	0,00	0,00	96,80	96,80	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	194.814,50	240.000,00	0,00	159.853,70	-80.146,30	0,00
5431100	Porto	0,00	0,00	0,00	112,34	112,34	0,00
5431200	Bekanntmachungen	1.089,22	1.500,00	0,00	1.476,31	-23,69	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	255,43	950,00	0,00	319,30	-630,70	0,00
5431350	Bewirtung	2.843,87	2.500,00	0,00	3.105,26	605,26	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	269,94	500,00	0,00	971,20	471,20	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	18.466,53	19.500,00	0,00	20.953,63	1.453,63	0,00
5491000	Verfüungsmittel	1.733,97	2.000,00	0,00	1.954,01	-45,99	0,00
5492000	Fraktionszuwendungen	5.760,00	6.150,00	0,00	6.120,00	-30,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	2.952,97	3.200,00	0,00	4.212,28	1.012,28	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	677.038,63	706.530,07	0,00	680.135,23	-26.394,84	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-602.007,35	-671.280,07	0,00	-678.955,23	-7.675,16	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-602.007,35	-671.280,07	0,00	-678.955,23	-7.675,16	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-602.007,35	-671.280,07	0,00	-678.955,23	-7.675,16	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.723,30	20.707,00	0,00	17.510,96	-3.196,04	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	248,30	0,00	0,00	292,96	292,96	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.475,00	20.707,00	0,00	17.218,00	-3.489,00	0,00
29	Ergebnis	-618.730,65	-691.987,07	0,00	-696.466,19	-4.479,12	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010103 Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-13.915,00	0,00	0,00	13.915,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-618.730,65	-678.072,07	0,00	-696.466,19	-18.394,12	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 010103 Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Rat und Verwaltungssteuerung

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Ausstattung Rat u. Verwaltungssteuerung	7.149,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Gemeindemarketing

Verantwortliche Organisationseinheit

Steuerungsdienst

Verantwortliche Person(en)

Anja Valentien/Julia Heuckmann

Kurzbeschreibung

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	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Jubiläen (Ehejubiläen, "runde" Geburtstage)	485	589	579
Besuche bei Firmen	4	10	0

Teilergebnisrechnung Produkt 150101 Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.132,93	0,00	0,00	23,91	23,91	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.120,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	12,23	0,00	0,00	23,91	23,91	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.132,93	0,00	0,00	23,91	23,91	0,00
11	Personalaufwendungen	101.048,71	101.649,00	0,00	100.880,80	-768,20	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	4.640,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	73.521,32	78.872,00	0,00	78.140,00	-732,00	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	5.406,55	6.068,00	0,00	6.102,99	34,99	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	14.837,65	16.709,00	0,00	16.637,81	-71,19	0,00
5041000	Beihilfen	240,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.100,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	301,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.813,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.225,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	588,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.334,76	14.000,00	0,00	4.605,54	-9.394,46	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	312,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	2.262,98	2.300,00	0,00	2.013,68	-286,32	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	214,99	214,99	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.758,81	11.700,00	0,00	2.376,87	-9.323,13	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	2.846,08	2.846,11	0,00	2.984,02	137,91	0,00
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	2.770,04	2.770,07	0,00	2.907,98	137,91	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	76,04	76,04	0,00	76,04	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	3.755,40	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	3.755,40	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.261,04	79.695,00	0,00	56.101,96	-23.593,04	1.700,00
5431050	Telekommunikation	741,84	1.400,00	0,00	1.335,32	-64,68	0,00
5431100	Porto	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	12.248,48	28.700,00	0,00	6.376,97	-22.323,03	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	0,00	75,90	75,90	0,00
5431350	Bewirtung	5.032,20	18.400,00	0,00	8.523,51	-9.876,49	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.076,81	6.850,00	0,00	1.519,45	-5.330,55	1.700,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	71,40	0,00	0,00	71,40	71,40	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	0,00	750,00	0,00	0,00	-750,00	0,00
5491000	Verfüungsmittel	0,00	0,00	0,00	17,58	17,58	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	22,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	15.067,63	23.595,00	0,00	38.166,83	14.571,83	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	150.059,68	198.690,11	0,00	164.572,32	-34.117,79	1.700,00
18	Ordentliches Ergebnis	-148.926,75	-198.690,11	0,00	-164.548,41	34.141,70	-1.700,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-148.926,75	-198.690,11	0,00	-164.548,41	34.141,70	-1.700,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-148.926,75	-198.690,11	0,00	-164.548,41	34.141,70	-1.700,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.585,09	27.773,00	0,00	29.800,39	2.027,39	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	4.318,09	7.130,00	0,00	12.838,39	5.708,39	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.267,00	20.643,00	0,00	16.962,00	-3.681,00	0,00
29	Ergebnis	-169.511,84	-226.463,11	0,00	-194.348,80	32.114,31	-1.700,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-4.710,00	0,00	0,00	4.710,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 150101 Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-169.511,84	-221.753,11	0,00	-194.348,80	27.404,31	-1.700,00

Teilfinanzrechnung Produkt 150101 Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	16.099,39	16.099,39	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	16.099,39	16.099,39	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-8.599,39	-8.599,39	0,00

Investitionen Gemeindemarketing

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Förderung Beschilderung Klostergarten Herzebrock	0,00	0,00	0,00	-7.500,00	-7.500,00	0,00
Beschilderung Klostergarten Herzebrock	0,00	0,00	0,00	16.099,39	16.099,39	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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.309,50	1.200,00	0,00	1.699,20	499,20	0,00
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	0,00	0,00	0,00	314,00	314,00	0,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.309,50	1.200,00	0,00	1.385,20	185,20	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
4321150	Standgelder	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.785,00	1.600,00	0,00	1.770,00	170,00	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.785,00	1.600,00	0,00	1.770,00	170,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	243,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	243,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.971,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	7.971,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	11.310,21	2.800,00	0,00	3.569,20	769,20	0,00
11	Personalaufwendungen	51.807,11	47.473,00	0,00	51.569,01	4.096,01	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	33.012,42	33.341,00	0,00	32.904,12	-436,88	0,00
5041000	Beihilfen	1.708,68	2.129,00	0,00	1.882,03	-246,97	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	14.944,02	9.785,00	0,00	13.934,03	4.149,03	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.141,99	2.218,00	0,00	2.848,83	630,83	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	20.014,46	23.208,00	0,00	25.394,63	2.186,63	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	15.829,20	18.950,00	0,00	18.051,65	-898,35	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	4.185,26	4.258,00	0,00	5.045,80	787,80	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	1.058,89	1.058,89	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	1.238,29	1.238,29	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.058,85	7.000,00	0,00	5.700,20	-1.299,80	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.058,85	7.000,00	0,00	5.700,20	-1.299,80	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	20,97	20,97	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	20,97	20,97	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	487,97	1.000,00	0,00	847,03	-152,97	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	200,00	0,00	153,45	-46,55	0,00
5431100	Porto	4,79	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	255,49	200,00	0,00	291,90	91,90	0,00
5431350	Bewirtung	186,69	200,00	0,00	317,45	117,45	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	21,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	20,00	100,00	0,00	64,23	-35,77	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	78.368,39	78.681,00	0,00	83.531,84	4.850,84	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-67.058,18	-75.881,00	0,00	-79.962,64	-4.081,64	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-67.058,18	-75.881,00	0,00	-79.962,64	-4.081,64	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-67.058,18	-75.881,00	0,00	-79.962,64	-4.081,64	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.475,00	20.707,00	0,00	17.218,00	-3.489,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.475,00	20.707,00	0,00	17.218,00	-3.489,00	0,00
29	Ergebnis	-83.533,18	-96.588,00	0,00	-97.180,64	-592,64	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-83.533,18	-96.188,00	0,00	-97.180,64	-992,64	0,00

Teilergebnisrechnung FBI Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.908.396,21	30.935.000,00	0,00	35.473.240,97	4.538.240,97	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.132.276,31	973.312,82	0,00	1.009.700,46	36.387,64	0,00
03	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	608.719,47	737.820,00	0,00	784.248,50	46.428,50	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.374,28	205.542,00	0,00	218.789,01	13.247,01	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571.160,49	605.321,00	0,00	605.875,25	554,25	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	840.855,23	3.439.645,00	0,00	691.077,36	-2.748.567,64	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
10	Ordentliche Erträge	37.305.781,99	36.896.640,82	0,00	38.782.931,55	1.886.290,73	0,00
11	Personalaufwendungen	2.561.208,44	2.681.600,00	0,00	2.736.307,58	54.707,58	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	278.450,45	343.535,00	0,00	381.763,60	38.228,60	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.525.571,51	2.873.776,01	165.476,01	2.386.895,13	-486.880,88	146.858,66
14	Bilanzielle Abschreibung	1.211.369,06	1.143.904,53	0,00	1.168.700,82	24.796,29	0,00
15	Transferaufwendungen	19.261.934,26	21.023.700,00	0,00	18.734.635,04	-2.289.064,96	7.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.261.828,77	1.606.828,04	9.291,04	1.438.526,01	-168.302,03	17.319,64
17	Ordentliche Aufwendungen	27.100.362,49	29.673.343,58	174.767,05	26.846.828,18	-2.826.515,40	171.178,30
18	Ordentliches Ergebnis	10.205.419,50	7.223.297,24	-174.767,05	11.936.103,37	4.712.806,13	-171.178,30
19	Finanzerträge	322.778,94	265.000,00	0,00	611.409,89	346.409,89	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	153.387,67	426.000,00	0,00	266.245,56	-159.754,44	0,00
21	Finanzergebnis	169.391,27	-161.000,00	0,00	345.164,33	506.164,33	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.374.810,77	7.062.297,24	-174.767,05	12.281.267,70	5.218.970,46	-171.178,30
23	außerordentliche Erträge	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	10.430.761,81	7.062.297,24	-174.767,05	12.281.267,70	5.218.970,46	-171.178,30
27	Globaler Minderaufwand	0,00	-515.691,00	0,00	0,00	515.691,00	0,00
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	10.430.761,81	7.577.988,24	-174.767,05	12.281.267,70	4.703.279,46	-171.178,30
-	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	14.877,37	14.877,37	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	143.813,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	1.172,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo	-144.985,89	0,00	0,00	14.877,37	14.877,37	0,00

Teilfinanzrechnung FBI Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.589.311,30	1.726.620,00	0,00	1.684.395,55	-42.224,45	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	451.376,31	833.300,00	0,00	73.681,37	-759.618,63	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.040.687,61	2.559.920,00	0,00	1.758.076,92	-801.843,08	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	287.328,80	3.995.000,00	142.000,00	47.560,19	-3.947.439,81	17.000,00
25	Baumaßnahmen	1.759.450,03	6.777.786,63	1.445.786,63	1.283.530,46	-5.494.256,17	1.042.500,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	155.856,65	108.500,00	16.000,00	64.405,86	-44.094,14	30.000,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	36.000,00	51.000,00	0,00	0,00	-51.000,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	28.394,16	27.000,00	0,00	28.394,16	1.394,16	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	2.267.029,64	10.959.286,63	1.603.786,63	1.423.890,67	-9.535.395,96	1.089.500,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-226.342,03	-8.399.366,63	-1.603.786,63	334.186,25	8.733.552,88	-1.089.500,00

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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.626,72	766,70	0,00	766,70	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	4.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	766,72	766,70	0,00	766,70	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	541,00	900,00	0,00	1.017,26	117,26	0,00
4461000	Verkaufserlöse	10,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4461100	Erstattungen von Bediensteten	531,00	800,00	0,00	1.017,26	217,26	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.525,51	43.381,00	0,00	27.837,96	-15.543,04	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	48.525,51	43.281,00	0,00	27.837,96	-15.443,04	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.854,04	50,00	0,00	18.241,52	18.191,52	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	0,00	0,00	0,00	106,00	106,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	13.436,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	263,22	0,00	0,00	85,52	85,52	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	4.000,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
4591900	Erstattung Kfz-Versicherungsbeiträge	103,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	72.547,27	45.097,70	0,00	47.863,44	2.765,74	0,00
11	Personalaufwendungen	259.321,03	254.230,00	0,00	230.629,05	-23.600,95	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	54.418,18	54.305,00	0,00	50.600,98	-3.704,02	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	119.692,24	128.514,00	0,00	112.112,57	-16.401,43	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	8.729,85	9.850,00	0,00	8.245,00	-1.605,00	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	23.812,28	26.860,00	0,00	16.862,64	-9.997,36	0,00
5041000	Beihilfen	2.880,08	3.467,00	0,00	3.107,97	-359,03	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	25.189,03	15.937,00	0,00	23.010,50	7.073,50	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	20.988,92	11.685,00	0,00	11.984,87	299,87	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	3.610,45	3.612,00	0,00	4.704,52	1.092,52	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	33.735,56	37.801,00	0,00	41.936,42	4.135,42	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	26.681,06	30.866,00	0,00	29.810,28	-1.055,72	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	7.054,50	6.935,00	0,00	8.332,58	1.397,58	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	1.748,65	1.748,65	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	2.044,91	2.044,91	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.881,55	73.400,00	12.000,00	76.924,65	3.524,65	0,00
5241150	Strom	0,00	0,00	0,00	359,00	359,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	4.168,00	6.600,00	0,00	5.888,49	-711,51	0,00
5251100	Treibstoffe	5.647,28	7.300,00	0,00	5.399,12	-1.900,88	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.806,26	6.000,00	0,00	4.919,21	-1.080,79	0,00
5255300	Ersatzbeschaffung von Festwerten (bewgl. AV)	2.563,26	7.500,00	0,00	714,00	-6.786,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.714,38	37.000,00	12.000,00	39.719,48	2.719,48	0,00
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.	26.982,37	7.000,00	0,00	19.925,35	12.925,35	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	14.713,18	15.713,04	0,00	15.713,03	-0,01	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	145,10	145,10	0,00	145,10	0,00	0,00
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	10.442,57	11.892,07	0,00	11.892,08	0,01	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.125,51	3.675,87	0,00	3.675,85	-0,02	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	402.082,07	432.110,04	9.291,04	381.566,62	-50.543,42	9.319,64
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	970,00	3.000,00	0,00	1.372,20	-1.627,80	0,00
5422100	sonstige Miete	2.391,50	11.000,00	0,00	13.308,19	2.308,19	0,00
5423000	Leasing	18.008,96	17.791,04	9.291,04	8.471,40	-9.319,64	9.319,64
5429000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010101 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5431000	Büromaterial	9.581,03	14.000,00	0,00	8.268,88	-5.731,12	0,00
5431050	Telekommunikation	7.305,13	10.000,00	0,00	7.427,99	-2.572,01	0,00
5431100	Porto	26.858,44	25.000,00	0,00	26.140,66	1.140,66	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	518,28	800,00	0,00	518,28	-281,72	0,00
5431200	Bekanntmachungen	1.429,48	3.000,00	0,00	1.913,36	-1.086,64	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	35,36	500,00	0,00	19,47	-480,53	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	1.468,80	2.000,00	0,00	1.468,80	-531,20	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	22.581,06	20.000,00	0,00	8.609,36	-11.390,64	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	21.132,03	25.000,00	0,00	21.804,34	-3.195,66	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	12.846,48	15.000,00	0,00	13.305,00	-1.695,00	0,00
5441000	Versicherungsbeiträge	250.220,57	253.970,00	0,00	237.291,66	-16.678,34	0,00
5441100	Kfz-Versicherungsbeiträge	26.118,24	29.239,00	0,00	31.052,03	1.813,03	0,00
5441300	Kfz-Steuern	545,00	510,00	0,00	545,00	35,00	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	11,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	30,00	200,00	0,00	30,00	-170,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	30,00	100,00	0,00	20,00	-80,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	772.733,39	813.254,08	21.291,04	746.769,77	-66.484,31	9.319,64
18	Ordentliches Ergebnis	-700.186,12	-768.156,38	-21.291,04	-698.906,33	69.250,05	-9.319,64
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-700.186,12	-768.156,38	-21.291,04	-698.906,33	69.250,05	-9.319,64
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-700.186,12	-768.156,38	-21.291,04	-698.906,33	69.250,05	-9.319,64
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.040,74	23.151,00	0,00	20.097,71	-3.053,29	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	2.830,74	2.672,00	0,00	2.956,71	284,71	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.479,00	0,00	17.141,00	-3.338,00	0,00
29	Ergebnis	-719.226,86	-791.307,38	-21.291,04	-719.004,04	72.303,34	-9.319,64
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-24.211,00	0,00	0,00	24.211,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-719.226,86	-767.096,38	-21.291,04	-719.004,04	48.092,34	-9.319,64

Teilfinanzrechnung Produkt 010101 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.803,33	17.500,00	0,00	714,00	-16.786,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	17.803,33	17.500,00	0,00	714,00	-16.786,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.803,33	-17.500,00	0,00	-714,00	16.786,00	0,00

Investitionen Zentrale Dienste

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Neuanschaffung von Mobiliar und techn. Geräten	2.529,09	17.500,00	0,00	714,00	-16.786,00	0,00
Beschaffung Dienstfahräder/E-Bikes	594,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeug Hausmeister Ukrainevlüchtlinge	14.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung EDV

Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Christoph Schlepphorst

Nenachow, Witalij -Schulen (Vertretung)

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

	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Anzahl der Bildschirmarbeitsplätze	99	98	101
Produktkosten pro Bildschirm-Arbeitsplatz	7.411 €	8.302 €	7.822

Teilergebnisrechnung Produkt 010102 EDV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.706,71	20.000,00	0,00	62.748,34	42.748,34	0,00
4140500	Zuweisung vom Bund	0,00	20.000,00	0,00	7.302,08	-12.697,92	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	276.706,71	0,00	0,00	55.446,26	55.446,26	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	350,00	0,00	0,00	160,00	160,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	350,00	0,00	0,00	160,00	160,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.844,86	136.000,00	0,00	129.731,29	-6.268,71	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	113.879,52	136.000,00	0,00	127.479,47	-8.520,53	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.965,34	0,00	0,00	2.251,82	2.251,82	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	377,56	0,00	0,00	20,56	20,56	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	20,56	0,00	0,00	20,56	20,56	0,00
10	Ordentliche Erträge	393.279,13	156.000,00	0,00	192.660,19	36.660,19	0,00
11	Personalaufwendungen	197.023,84	225.366,00	0,00	232.667,72	7.301,72	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	154.382,86	175.222,00	0,00	180.495,85	5.273,85	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	11.348,55	13.450,00	0,00	14.021,14	571,14	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	31.292,43	36.694,00	0,00	38.150,73	1.456,73	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	496.555,10	756.103,50	48.603,50	539.388,80	-216.714,70	82.500,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.155,81	42.500,00	0,00	27.086,44	-15.413,56	10.839,04
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	465.399,29	713.603,50	48.603,50	512.302,36	-201.301,14	71.660,96
14	Bilanzielle Abschreibung	176.507,79	126.119,21	0,00	134.310,79	8.191,58	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	19.634,85	17.034,03	0,00	17.382,20	348,17	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	156.872,94	109.085,18	0,00	116.928,59	7.843,41	0,00
15	Transferaufwendungen	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	7.000,00
5379000	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	7.000,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.125,66	134.310,00	0,00	107.688,31	-26.621,69	8.000,00
5412100	Aus- und Fortbildung	4.067,42	10.000,00	0,00	1.896,41	-8.103,59	8.000,00
5422100	sonstige Miete	23.671,40	34.000,00	0,00	28.349,90	-5.650,10	0,00
5431000	Büromaterial	1.527,34	3.000,00	0,00	1.192,45	-1.807,55	0,00
5431050	Telekommunikation	70.773,22	86.560,00	0,00	73.138,63	-13.421,37	0,00
5431100	Porto	0,00	0,00	0,00	13,21	13,21	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	0,00	5,90	5,90	0,00
5431350	Bewirtung	0,00	0,00	0,00	4,78	4,78	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.324,50	0,00	0,00	2.508,65	2.508,65	0,00
5442000	Umsatzsteuer	753,78	750,00	0,00	569,52	-180,48	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	8,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2,86	2,86	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	979.212,39	1.248.898,71	48.603,50	1.014.055,62	-234.843,09	97.500,00
18	Ordentliches Ergebnis	-585.933,26	-1.092.898,71	-48.603,50	-821.395,43	271.503,28	-97.500,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-585.933,26	-1.092.898,71	-48.603,50	-821.395,43	271.503,28	-97.500,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-585.933,26	-1.092.898,71	-48.603,50	-821.395,43	271.503,28	-97.500,00
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	602.096,00	1.021.926,79	0,00	798.227,47	-223.699,32	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	602.096,00	1.021.926,79	0,00	798.227,47	-223.699,32	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.840,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	33.840,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Ergebnis	-17.677,84	-70.971,92	-48.603,50	-23.167,96	47.803,96	-97.500,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-42.441,00	0,00	0,00	42.441,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-17.677,84	-28.530,92	-48.603,50	-23.167,96	5.362,96	-97.500,00

Teilfinanzrechnung Produkt 010102 EDV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	45.812,84	91.000,00	16.000,00	49.626,10	-41.373,90	30.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	45.812,84	91.000,00	16.000,00	49.626,10	-41.373,90	30.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.812,84	-91.000,00	-16.000,00	-49.626,10	41.373,90	-30.000,00

Investitionen EDV

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Erweiterung und Erneuerung der EDV	27.784,78	50.000,00	5.000,00	25.763,70	-24.236,30	15.000,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	978,03	26.500,00	5.000,00	8.356,99	-18.143,01	15.000,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV Schulen	17.050,03	12.500,00	6.000,00	15.505,41	3.005,41	0,00
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV Schulen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	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	171	175	173
davon Gemeinde	135	139	137
davon Gemeindewerke	36	36	36
Anzahl Stellen lt. Stellenplan (Beamte + tarifl. Beschäftigte)	95,50	106,35	106,35
Personalaufwand in Euro	6.925.948 €	7.409.658 €	7.424.935 €
Veränderung zum Vorjahr in %	+ 12,68%	+ 9,04%	+ 0,21%
durchschnittl. Personalaufwand pro Stelle	72.523 €	69.672 €	69.816 €

Teilergebnisrechnung Produkt 010301 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	4.308,68	4.308,68	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00	0,00
4461100	Erstattungen von Bediensteten	0,00	0,00	0,00	4.263,68	4.263,68	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360.446,55	379.600,00	0,00	402.507,45	22.907,45	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	-1.755,18	0,00	0,00	97,53	97,53	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	344.483,57	379.600,00	0,00	397.757,83	18.157,83	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	7,16	0,00	0,00	603,09	603,09	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	17.711,00	0,00	0,00	4.049,00	4.049,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	49.651,31	0,00	0,00	4.657,45	4.657,45	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	596,75	0,00	0,00	4.655,13	4.655,13	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	49.535,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	-481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	2,32	2,32	0,00
10	Ordentliche Erträge	410.097,86	379.600,00	0,00	411.473,58	31.873,58	0,00
11	Personalaufwendungen	642.360,80	643.690,00	0,00	744.781,88	101.091,88	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	226.413,38	247.921,00	0,00	246.396,21	-1.524,79	0,00
5011100	Bezüge - Leistungsentgelt gem. LPZVO	14.500,00	14.500,00	0,00	14.876,11	376,11	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	129.632,14	166.974,00	0,00	137.536,88	-29.437,12	0,00
5012100	Bezüge - Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD	58.500,00	63.000,00	0,00	68.012,61	5.012,61	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	8.553,49	11.795,00	0,00	9.645,17	-2.149,83	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	24.406,72	34.423,00	0,00	28.663,99	-5.759,01	0,00
5041000	Beihilfen	10.617,54	15.830,00	0,00	14.093,25	-1.736,75	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	92.860,41	72.758,00	0,00	104.342,34	31.584,34	0,00
5051200	Zuführungen zur Rückstellung für Jubiläen Beamte	0,00	0,00	0,00	35,25	35,25	0,00
5051210	Zuführungen zur Rückstellung für Jubiläen tar. An.	322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	13.310,07	16.489,00	0,00	21.332,90	4.843,90	0,00
5071000	Zuf. zur Rückstellung für Resturlaub Beamte	8.076,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5071100	Zuf. zur Rückstellung für Resturlaub tar. Beschäft.	6.437,13	0,00	0,00	52.100,17	52.100,17	0,00
5072000	Zuf. zur Rückstellung für Überstunden Beamte	19.139,61	0,00	0,00	15.121,04	15.121,04	0,00
5072100	Zuf. zur Rückstellung für Überstunden tar. Besch.	29.591,85	0,00	0,00	32.625,96	32.625,96	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	124.367,53	172.573,00	0,00	190.162,90	17.589,90	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	98.360,84	140.913,00	0,00	135.176,33	-5.736,67	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	26.006,69	31.660,00	0,00	37.784,51	6.124,51	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	7.929,33	7.929,33	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	9.272,73	9.272,73	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.551,09	21.000,00	0,00	3.029,82	-17.970,18	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	1.161,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	2.619,42	2.619,42	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	23.389,32	21.000,00	0,00	410,40	-20.589,60	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.160,54	135.700,00	0,00	144.146,22	8.446,22	0,00
5411000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	19.834,91	25.000,00	0,00	33.183,91	8.183,91	0,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.207,82	30.000,00	0,00	40.103,41	10.103,41	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	52.315,14	48.000,00	0,00	37.073,96	-10.926,04	0,00
5412200	Reisekosten	17.943,02	15.000,00	0,00	15.325,64	325,64	0,00
5412300	Betriebsveranstaltungen	2.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	1.738,64	3.000,00	0,00	1.535,66	-1.464,34	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	420,46	600,00	0,00	1.124,06	524,06	0,00
5431350	Bewirtung	298,03	1.500,00	0,00	757,68	-742,32	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	20,73	0,00	0,00	276,47	276,47	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010301 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	0,00	0,00	196,48	196,48	0,00
5442000	Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	52,53	52,53	0,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	8.819,29	8.000,00	0,00	9.650,16	1.650,16	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	600,00	1.000,00	0,00	1.366,26	366,26	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	914.439,96	972.963,00	0,00	1.082.120,82	109.157,82	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-504.342,10	-593.363,00	0,00	-670.647,24	-77.284,24	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-504.342,10	-593.363,00	0,00	-670.647,24	-77.284,24	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-504.342,10	-593.363,00	0,00	-670.647,24	-77.284,24	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.594,00	30.694,00	0,00	30.083,00	-611,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	30.594,00	30.694,00	0,00	30.083,00	-611,00	0,00
29	Ergebnis	-534.936,10	-624.057,00	0,00	-700.730,24	-76.673,24	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-6.835,00	0,00	0,00	6.835,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-534.936,10	-617.222,00	0,00	-700.730,24	-83.508,24	0,00

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	946.406,63 €	1.181.270,00 €	1.070.659,07 €
Veränderung gegenüber Vorjahr	23,37 %	-7,14 %	13,13 %
Instandhaltungsaufwand	886.361,54 €	572.750,00 €	448.201,74
Veränderung im Vergleich zum Vorjahr	1,67 %	-35,12 %	-21,75 %
Anteil am Bilanzwert bebaute Grundstücke	2,20 %	1,39 %	1,11 %

Teilergebnisrechnung Produkt 010401 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.482.316,17	585.638,69	0,00	578.818,25	-6.820,44	0,00
4140500	Zuweisung vom Bund	80.342,32	41.200,00	0,00	41.094,16	-105,84	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	855.906,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	546.067,12	544.438,69	0,00	537.724,09	-6.714,60	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	607.745,67	737.300,00	0,00	782.792,70	45.492,70	0,00
4321200	Nutzungsentgelt für Übergangsunterkünfte	607.745,67	737.300,00	0,00	782.792,70	45.492,70	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.319,69	140.642,00	0,00	139.232,96	-1.409,04	0,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	145.101,61	130.096,00	0,00	128.268,61	-1.827,39	0,00
4411350	Mieten und Pachten einschl. NK Gemeindewerke	9.501,28	10.146,00	0,00	10.112,40	-33,60	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	716,80	400,00	0,00	851,95	451,95	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.514,36	31.340,00	0,00	33.211,47	1.871,47	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	31.226,67	30.100,00	0,00	30.789,19	689,19	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	483,38	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.804,31	1.240,00	0,00	2.347,28	1.107,28	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.826,93	4.350,00	0,00	46.509,29	42.159,29	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	1.165,70	0,00	0,00	36.387,15	36.387,15	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	2.813,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	0,00	0,00	0,00	70,00	70,00	0,00
4591220	Skonto	708,59	0,00	0,00	748,08	748,08	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	10.139,39	4.350,00	0,00	9.976,06	5.626,06	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	0,00	0,00	0,00	-672,00	-672,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.293.722,82	1.499.270,69	0,00	1.580.564,67	81.293,98	0,00
11	Personalaufwendungen	706.907,80	842.846,00	0,00	788.390,53	-54.455,47	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	11.650,16	10.917,00	0,00	11.625,50	708,50	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	541.587,96	644.313,00	0,00	597.335,67	-46.977,33	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	38.879,23	48.134,00	0,00	46.891,50	-1.242,50	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	108.157,76	134.855,00	0,00	125.943,29	-8.911,71	0,00
5041000	Beihilfen	603,00	697,00	0,00	664,95	-32,05	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	5.273,78	3.204,00	0,00	4.923,09	1.719,09	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	755,91	726,00	0,00	1.006,53	280,53	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	7.063,15	7.599,00	0,00	8.972,29	1.373,29	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.586,16	6.205,00	0,00	6.377,91	172,91	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.476,99	1.394,00	0,00	1.782,75	388,75	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	374,12	374,12	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	437,51	437,51	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.901.086,33	1.901.640,00	76.040,00	1.594.556,68	-307.083,32	19.810,25
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	142.976,77	142.300,00	0,00	129.230,12	-13.069,88	0,00
5212000	Große Instandhaltungsmaßnahmen	691.929,99	383.500,00	30.000,00	276.769,99	-106.730,01	16.810,25
5213000	Brandschutzmaßnahmen	3.700,45	750,00	0,00	19.825,15	19.075,15	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	57.893,72	76.200,00	0,00	70.311,95	-5.888,05	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	296.842,53	307.150,00	0,00	313.063,16	5.913,16	0,00
5241100	Wärmekosten	179.247,54	266.250,00	0,00	214.244,86	-52.005,14	0,00
5241110	Wärmekosten Gemeindewerke (Nahwärme)	165.280,81	196.400,00	0,00	175.153,22	-21.246,78	0,00
5241150	Strom	126.668,99	203.600,00	0,00	180.824,55	-22.775,45	0,00
5241160	Strom Gemeindewerke	46.771,47	49.000,00	0,00	44.865,23	-4.134,77	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	98.360,53	125.005,00	0,00	108.769,38	-16.235,62	0,00
5241250	Müll	27.004,83	27.435,00	0,00	26.740,33	-694,67	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	6.015,66	6.430,00	0,00	6.326,34	-103,66	0,00
5251100	Treibstoffe	211,27	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010401 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	109,72	600,00	0,00	401,13	-198,87	0,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	4.492,11	4.770,00	0,00	4.593,31	-176,69	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	1.497,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.586,19	42.900,00	0,00	19.592,53	-23.307,47	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	39.495,78	69.250,00	46.040,00	3.845,43	-65.404,57	3.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.006.413,46	992.213,87	0,00	1.009.563,80	17.349,93	0,00
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	869.806,37	859.742,67	0,00	870.240,09	10.497,42	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	69.849,83	69.654,99	0,00	69.937,02	282,03	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	14.129,64	14.129,66	0,00	14.129,65	-0,01	0,00
5711500	Abschreibungen auf technische Anlagen	2.755,24	1.675,04	0,00	6.075,16	4.400,12	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	49.872,38	47.011,51	0,00	49.181,88	2.170,37	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	640.258,87	872.517,00	0,00	771.573,27	-100.943,73	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	471,37	500,00	0,00	465,41	-34,59	0,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	538.497,13	790.113,00	0,00	682.204,35	-107.908,65	0,00
5431050	Telekommunikation	3.108,44	3.950,00	0,00	3.921,15	-28,85	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	8.702,85	13.650,00	0,00	7.268,70	-6.381,30	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	423,60	500,00	0,00	423,60	-76,40	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	30.644,54	2.800,00	0,00	13.547,49	10.747,49	0,00
5441000	Versicherungsbeiträge	49.773,38	52.270,00	0,00	52.242,51	-27,49	0,00
5441600	Grundsteuer	7.073,16	8.734,00	0,00	9.729,56	995,56	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	1.562,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	0,00	0,00	0,00	1.770,50	1.770,50	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	2,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	4.261.729,61	4.616.815,87	76.040,00	4.173.056,57	-443.759,30	19.810,25
18	Ordentliches Ergebnis	-1.968.006,79	-3.117.545,18	-76.040,00	-2.592.491,90	525.053,28	-19.810,25
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.968.006,79	-3.117.545,18	-76.040,00	-2.592.491,90	525.053,28	-19.810,25
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.968.006,79	-3.117.545,18	-76.040,00	-2.592.491,90	525.053,28	-19.810,25
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.483.003,52	1.225.737,00	0,00	1.124.243,65	-101.493,35	0,00
4811100	Erträge KLR Gebäudemanagement	1.483.003,52	1.225.737,00	0,00	1.124.243,65	-101.493,35	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.673,51	61.675,00	0,00	43.114,82	-18.560,18	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	22.686,51	30.697,00	0,00	22.885,82	-7.811,18	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	18.987,00	30.978,00	0,00	20.229,00	-10.749,00	0,00
29	Ergebnis	-526.676,78	-1.953.483,18	-76.040,00	-1.511.363,07	442.120,11	-19.810,25
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-133.806,00	0,00	0,00	133.806,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-526.676,78	-1.819.677,18	-76.040,00	-1.511.363,07	308.314,11	-19.810,25

Teilfinanzrechnung Produkt 010401 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	118.693,30	245.620,00	0,00	195.300,00	-50.320,00	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	73.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	191.965,30	245.620,00	0,00	195.300,00	-50.320,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	104.344,04	159.000,00	142.000,00	11.873,37	-147.126,63	17.000,00
25	Baumaßnahmen	325.818,95	6.777.786,63	1.445.786,63	1.283.530,46	-5.494.256,17	1.042.500,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.240,48	0,00	0,00	14.065,76	14.065,76	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	522.403,47	6.936.786,63	1.587.786,63	1.309.469,59	-5.627.317,04	1.059.500,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-330.438,17	-6.691.166,63	-1.587.786,63	-1.114.169,59	5.576.997,04	-1.059.500,00

Investitionen Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Verkauf von Gebäuden	-73.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Landeszuwendung Photovoltaik-Anl. Brandenburghalle	0,00	0,00	0,00	-81.000,00	-81.000,00	0,00
Förderprogramm „Progress NRW“ vom Land	-90.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bundesförderung (BAFA) St. Michael-Kindergarten	0,00	0,00	0,00	-114.300,00	-114.300,00	0,00
Förderung PV-Anlage Josefschule	0,00	-22.620,00	0,00	0,00	22.620,00	0,00
Förderung PV-Anlage Michael-Kindergarten	0,00	-28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00
PV-Anlage mit Speicher v.-Zumbusch-Gesamtschule	0,00	-195.000,00	0,00	0,00	195.000,00	0,00
Maßn. f. d. Unterbringung v. Geflüchteten Ukraine	-1.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sachspende Einbauküche FW Quenhorn	-26.508,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neue Spielgeräte Verbund Josef-St. Michael - Herze	0,00	17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	17.000,00
Mensa v-Zumbusch-Schulen	0,00	0,00	0,00	1.725,50	1.725,50	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Wilbrandschule	8.512,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen ZS	2.384,64	0,00	0,00	4.605,79	4.605,79	0,00
Umbau Gesamtschule inkl. Oberstufentrakt	12.249,03	0,00	0,00	4.688,68	4.688,68	0,00
Erweiterung/Erneuerung FGH Quenhorn	36.854,22	0,00	0,00	2.435,04	2.435,04	0,00
Erweiterung Kindergarten St. Michael	2.028,69	22.985,58	10.985,58	0,00	-22.985,58	0,00
OGS-Erweiterung Wilbrandschule	712,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neugestaltung Schulhof v-Zumbusch-Gesamtschule	0,00	142.000,00	142.000,00	0,00	-142.000,00	0,00
Neubau Flüchtlingsunterkunft Möhler Str.	1.992,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pastoratsgebäude Klosterstr. 2-6	0,00	630.000,00	630.000,00	20.283,55	-609.716,45	12.000,00
Photovoltaik-Anlage Brandenburghalle	60.067,21	0,00	0,00	1.963,50	1.963,50	0,00
Neues Rathaus	24.660,70	1.912.787,38	412.787,38	540.887,16	-1.371.900,22	500.000,00
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	25.516,76	3.589.483,24	274.483,24	550.462,95	-3.039.020,29	500.000,00
Maßn. f. d. Unterbringung v. Geflüchteten Ukraine	1.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Wohnheim Möhlerstr. 62c	6.357,58	27.642,42	27.642,42	38.414,65	10.772,23	0,00
PV-Anlage Wilbrandschule	11.997,43	61.502,57	61.502,57	53.497,34	-8.005,23	0,00
PV-Anlage Klein Bonum	3.201,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage Bolandschule	11.614,56	28.385,44	28.385,44	47.771,70	19.386,26	0,00
Abriss Gebäude Industriestraße 10	24.985,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Notstromaggregat für Feuerwehrhaus Clarholz	17.794,57	0,00	0,00	817,34	817,34	0,00
Notstromaggregat für den Bauhof	23.646,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pelletheizung mit Lagerraum St. Michael-Kinderga.	148.063,01	0,00	0,00	6.786,94	6.786,94	0,00
PV-Anlage Feuerwehrgerätehaus Quenhorn	1.711,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage St. Michael-Kindergarten	12.099,03	54.000,00	0,00	16.097,79	-37.902,21	16.000,00
PV-Anlage Josefschule Begegnungszentrum	10.477,51	44.000,00	0,00	14.681,59	-29.318,41	14.500,00
PV-Anlage Friedhofshalle, Gütersloher Str. 52	3.358,19	32.000,00	0,00	0,00	-32.000,00	0,00
Notstromaggregat für von-Zumbusch-Schule	39.902,18	0,00	0,00	3.324,03	3.324,03	0,00
Mittelspannungsschaltanlage Schulzentrum	24.389,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PV-Anlage mit Speicher v.-Zumbusch-Gesamtschule	5.981,24	325.000,00	0,00	-5.353,21	-330.353,21	0,00
Behinderten-WC Sportplatz Clarholz	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00

Investitionen Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Notstromspeisung St. Michael-Kindergarten	0,00	0,00	0,00	4.749,65	4.749,65	0,00
Beschaffung bewegl. AV Flüchtlingsunterkü. Ukraine	0,00	0,00	0,00	1.629,60	1.629,60	0,00
Übertragung Straßenabschnitt	949,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Liegenschaften

Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Heinz-Dieter Wette

Kurzbeschreibung

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

Dieses 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	2.467	830	0
Ackerland (Flächen lt. Kataster)	1.117.580	1.050.580	1.039.114
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	1.200.051	1.121.568

Teilergebnisrechnung Produkt 010402 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	427,66	0,00	0,00	163,42	163,42	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	427,66	0,00	0,00	163,42	163,42	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245,00	100,00	0,00	301,00	201,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	245,00	100,00	0,00	301,00	201,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.163,59	64.000,00	0,00	74.070,11	10.070,11	0,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	69.859,59	64.000,00	0,00	74.070,11	10.070,11	0,00
4461000	Verkaufserlöse	18.304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.829,21	15.000,00	0,00	12.587,08	-2.412,92	0,00
4485100	Erstattungen von Liegenschaften	8.640,39	15.000,00	0,00	12.587,08	-2.412,92	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	4.188,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	31.899,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	2.813,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4583000	sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	29.086,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	133.564,81	79.100,00	0,00	87.121,61	8.021,61	0,00
11	Personalaufwendungen	75.923,41	55.235,00	0,00	60.889,88	5.654,88	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	11.650,16	10.917,00	0,00	11.625,51	708,51	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	47.371,43	30.882,00	0,00	32.852,06	1.970,06	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.175,72	2.372,00	0,00	2.565,07	193,07	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	8.093,41	6.437,00	0,00	7.252,66	815,66	0,00
5041000	Beihilfen	603,00	697,00	0,00	664,95	-32,05	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	5.273,78	3.204,00	0,00	4.923,10	1.719,10	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	755,91	726,00	0,00	1.006,53	280,53	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	7.063,15	7.599,00	0,00	8.972,30	1.373,30	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	5.586,16	6.205,00	0,00	6.377,91	172,91	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.476,99	1.394,00	0,00	1.782,76	388,76	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	374,12	374,12	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	437,51	437,51	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.829,95	45.800,00	0,00	12.695,25	-33.104,75	33.245,48
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	30.000,00	0,00	4.535,56	-25.464,44	25.464,44
5241150	Strom	0,00	0,00	0,00	1.294,14	1.294,14	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	932,75	1.200,00	0,00	1.756,63	556,63	0,00
5241250	Müll	367,33	400,00	0,00	551,00	151,00	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	82,93	200,00	0,00	151,65	-48,35	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	350,70	4.000,00	0,00	200,00	-3.800,00	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	6.096,24	10.000,00	0,00	2.218,96	-7.781,04	7.781,04
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	0,00	0,00	0,00	1.987,31	1.987,31	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	13.734,63	9.858,41	0,00	9.113,20	-745,21	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	91,64	91,66	0,00	0,00	-91,66	0,00
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	13.590,74	9.047,17	0,00	9.113,20	66,03	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	52,25	719,58	0,00	0,00	-719,58	0,00
15	Transferaufwendungen	6.298,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.298,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.179,12	9.600,00	0,00	9.021,59	-578,41	0,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	4.788,00	5.000,00	0,00	4.788,00	-212,00	0,00
5431050	Telekommunikation	0,00	0,00	0,00	3,87	3,87	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	938,91	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	876,30	900,00	0,00	876,30	-23,70	0,00
5441000	Versicherungsbeiträge	489,20	1.000,00	0,00	1.015,09	15,09	0,00
5441600	Grundsteuer	7.085,56	1.700,00	0,00	2.337,18	637,18	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010402 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	1,15	0,00	0,00	1,15	1,15	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	125.028,76	128.092,41	0,00	100.692,22	-27.400,19	33.245,48
18	Ordentliches Ergebnis	8.536,05	-48.992,41	0,00	-13.570,61	35.421,80	-33.245,48
19	Finanzerträge	54.000,00	52.000,00	0,00	54.000,00	2.000,00	0,00
4615100	Zinserträge von Sondervermögen (Liegenschaften)	54.000,00	52.000,00	0,00	54.000,00	2.000,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	15.000,00	0,00	54.852,91	39.852,91	0,00
5518600	Zinsaufwand aus Aufzinsung	0,00	15.000,00	0,00	54.852,91	39.852,91	0,00
21	Finanzergebnis	54.000,00	37.000,00	0,00	-852,91	-37.852,91	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	62.536,05	-11.992,41	0,00	-14.423,52	-2.431,11	-33.245,48
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	62.536,05	-11.992,41	0,00	-14.423,52	-2.431,11	-33.245,48
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.398,99	21.149,00	0,00	20.902,94	-246,06	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	188,99	670,00	0,00	3.761,94	3.091,94	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.479,00	0,00	17.141,00	-3.338,00	0,00
29	Ergebnis	46.137,06	-33.141,41	0,00	-35.326,46	-2.185,05	-33.245,48
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-2.770,00	0,00	0,00	2.770,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	46.137,06	-30.371,41	0,00	-35.326,46	-4.955,05	-33.245,48

Teilfinanzrechnung Produkt 010402 Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.887,49	0,00	0,00	10.163,00	10.163,00	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	378.104,31	833.300,00	0,00	73.681,37	-759.618,63	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	382.991,80	833.300,00	0,00	83.844,37	-749.455,63	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	182.984,76	3.836.000,00	0,00	35.686,82	-3.800.313,18	0,00
25	Baumaßnahmen	1.433.631,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	28.394,16	27.000,00	0,00	28.394,16	1.394,16	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	1.645.010,00	3.863.000,00	0,00	64.080,98	-3.798.919,02	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.262.018,20	-3.029.700,00	0,00	19.763,39	3.049.463,39	0,00

Investitionen Liegenschaften

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Verkauf von Industrie- und Gewerbegrundstücken	0,00	-73.000,00	0,00	-73.681,37	-681,37	0,00
Verkauf von sonstigen unbebauten Grundstücken	-378.104,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Zuwendungen Straßen, Wege, Plätze	0,00	0,00	0,00	-10.163,00	-10.163,00	0,00
Verkauf Umlaufvermögen	0,00	-760.300,00	0,00	0,00	760.300,00	0,00
Gebäude und Zubehör / Umlaufvermögen	-4.887,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunderwerb für den Aus- und Neubau von Straßen	14.063,25	0,00	0,00	16.923,70	16.923,70	0,00
Leibrenten	28.394,16	27.000,00	0,00	28.394,16	1.394,16	0,00
sonstiger Grunderwerb	1.018.533,24	104.000,00	0,00	18.589,32	-85.410,68	0,00
Ankauf von Wohnbaugrundstücken - Umlaufvermögen -	2.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abriss Gebäude Letter Str.	0,00	0,00	0,00	173,80	173,80	0,00
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00	-3.500.000,00	0,00
Gebäude und Zubehör / Umlaufvermögen	4.887,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung Umlaufvermögen	0,00	132.000,00	0,00	0,00	-132.000,00	0,00
Ankauf von Gebäuden	432.598,75	0,00	0,00	0,00	0,00	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 Bilanzzugänge, Bilanzabgänge, 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.

Dieses beinhaltet insbesondere:

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Vollstreckungsgesetze, ZPO, Steuergesetze, Dienstanweisungen, Haushaltssatzung, u.a.

Teilergebnisrechnung Produkt 010107 Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	429,00	120,00	0,00	565,00	445,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	429,00	120,00	0,00	565,00	445,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	92.066,78	28.000,00	0,00	48.332,31	20.332,31	0,00
4562000	Säumniszuschläge	20.899,27	15.000,00	0,00	27.850,69	12.850,69	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	25.356,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	16.700,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	0,00	0,00	0,00	3.041,20	3.041,20	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	644,23	700,00	0,00	611,43	-88,57	0,00
4591100	Pfändungsgebühren öffentlich-rechtlich	5.187,00	4.000,00	0,00	4.409,15	409,15	0,00
4591110	Pfändungsgebühren privat-rechtlich	0,00	50,00	0,00	26,00	-24,00	0,00
4591120	Pfändungsgebühren Amtshilfe öffentlich-rechtlich	8.325,00	300,00	0,00	1.223,60	923,60	0,00
4591140	Nebenforderung Pfändungen	730,15	700,00	0,00	508,55	-191,45	0,00
4591200	Mahngebühren öffentlich-rechtlich	11.337,00	7.000,00	0,00	10.165,27	3.165,27	0,00
4591210	Mahngebühren privat-rechtlich	2.676,00	100,00	0,00	241,00	141,00	0,00
4591300	Rücklastschriftgebühren - Einnahme	211,98	150,00	0,00	255,42	105,42	0,00
10	Ordentliche Erträge	92.495,78	28.120,00	0,00	48.897,31	20.777,31	0,00
11	Personalaufwendungen	402.447,38	426.503,00	0,00	436.322,05	9.819,05	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	69.157,74	73.224,00	0,00	72.567,23	-656,77	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	230.990,26	250.439,00	0,00	249.696,84	-742,16	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	16.877,18	19.207,00	0,00	19.466,08	259,08	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	46.049,21	52.599,00	0,00	53.428,06	829,06	0,00
5041000	Beihilfen	3.579,51	4.675,00	0,00	4.150,67	-524,33	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	31.306,23	21.489,00	0,00	30.730,32	9.241,32	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	4.487,25	4.870,00	0,00	6.282,85	1.412,85	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	41.928,30	50.970,00	0,00	56.005,70	5.035,70	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	33.160,61	41.619,00	0,00	39.811,37	-1.807,63	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	8.767,69	9.351,00	0,00	11.128,08	1.777,08	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	2.335,30	2.335,30	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	2.730,95	2.730,95	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.667,49	43.832,51	28.832,51	32.529,58	-11.302,93	11.302,93
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.667,49	43.832,51	28.832,51	32.529,58	-11.302,93	11.302,93
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.494,83	14.250,00	0,00	10.811,67	-3.438,33	0,00
5431200	Bekanntmachungen	54,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	201,23	50,00	0,00	148,38	98,38	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	323,70	10.000,00	0,00	5.430,20	-4.569,80	0,00
5493000	Rücklastschriftgebühren - Ausgabe	232,98	200,00	0,00	261,42	61,42	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	4.681,94	4.000,00	0,00	4.971,67	971,67	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	451.538,00	535.555,51	28.832,51	535.669,00	113,49	11.302,93
18	Ordentliches Ergebnis	-359.042,22	-507.435,51	-28.832,51	-486.771,69	20.663,82	-11.302,93
19	Finanzerträge	193.669,85	150.000,00	0,00	331.526,12	181.526,12	0,00
4615000	Zinserträge von Sondervermögen (GW)	0,00	0,00	0,00	6.100,83	6.100,83	0,00
4615100	Zinserträge von Sondervermögen (Liegenschaften)	0,00	0,00	0,00	1.764,33	1.764,33	0,00
4617000	Zinserträge von Kreditinstituten	122.004,59	105.000,00	0,00	205.754,15	100.754,15	0,00
4617100	Zinserträge Tagesgeldkonto	71.665,26	45.000,00	0,00	117.906,81	72.906,81	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	810,12	810,12	0,00
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	797,20	797,20	0,00
5517500	Zinsen Kontokorrentverkehr einschl. Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	12,92	12,92	0,00
21	Finanzergebnis	193.669,85	150.000,00	0,00	330.716,00	180.716,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010107 Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-165.372,37	-357.435,51	-28.832,51	-156.055,69	201.379,82	-11.302,93
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-165.372,37	-357.435,51	-28.832,51	-156.055,69	201.379,82	-11.302,93
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.418,00	20.985,00	0,00	17.397,00	-3.588,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.418,00	20.985,00	0,00	17.397,00	-3.588,00	0,00
29	Ergebnis	-181.790,37	-378.420,51	-28.832,51	-173.452,69	204.967,82	-11.302,93
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-1.463,00	0,00	0,00	1.463,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-181.790,37	-376.957,51	-28.832,51	-173.452,69	203.504,82	-11.302,93

Produktbeschreibung Kämmerei	
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Allgemeine Verwaltung und Finanzen	Annette Ruthmann
Kurzbeschreibung	<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"> - Steuerverwaltung, - Aufstellung des Haushaltsplans, - Bewirtschaftung des Haushaltsplans, - Aufstellung des Jahresabschlusses, - Beteiligungsverwaltung, - Berichtswesen/Controlling, - Kosten- und Leistungsrechnung.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltssatzung, Dienstanweisungen, Steuergesetze (insb. Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Abgabenordnung), Steuersatzungen

Teilergebnisrechnung Produkt 010108 Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49,80	100,00	0,00	378,30	278,30	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	49,80	100,00	0,00	378,30	278,30	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	614.019,53	502.500,00	0,00	538.448,31	35.948,31	0,00
4511000	Konzessionsabgaben	531.797,25	500.000,00	0,00	520.142,26	20.142,26	0,00
4561000	Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	1.647,00	0,00	0,00	10.938,00	10.938,00	0,00
4565000	Verspätungszuschläge	4.800,00	2.500,00	0,00	5.690,00	3.190,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	58.604,89	0,00	0,00	1.547,60	1.547,60	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	17.166,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00
4591140	Nebenforderung Pfändungen	3,50	0,00	0,00	6,95	6,95	0,00
10	Ordentliche Erträge	614.069,33	502.600,00	0,00	538.826,61	36.226,61	0,00
11	Personalaufwendungen	207.319,93	170.958,00	0,00	171.830,70	872,70	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	68.229,87	63.493,00	0,00	54.508,79	-8.984,21	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	39.014,14	41.510,00	0,00	41.406,95	-103,05	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.857,24	3.183,00	0,00	3.236,74	53,74	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.770,86	8.597,00	0,00	8.847,76	250,76	0,00
5041000	Beihilfen	3.679,58	4.054,00	0,00	3.616,45	-437,55	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	32.181,40	18.633,00	0,00	26.775,11	8.142,11	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	48.974,14	27.265,00	0,00	27.964,70	699,70	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	4.612,70	4.223,00	0,00	5.474,20	1.251,20	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	43.100,41	44.197,00	0,00	48.797,37	4.600,37	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	34.087,61	36.088,00	0,00	34.687,36	-1.400,64	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	9.012,80	8.109,00	0,00	9.695,82	1.586,82	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	2.034,73	2.034,73	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	2.379,46	2.379,46	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.000,00	32.000,00	0,00	126.800,00	94.800,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.000,00	32.000,00	0,00	126.800,00	94.800,00	0,00
15	Transferaufwendungen	1.144.203,52	1.221.700,00	0,00	1.478.011,88	256.311,88	0,00
5315000	Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindewerken	1.144.203,52	1.221.700,00	0,00	1.478.011,88	256.311,88	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,31	1.200,00	0,00	168,40	-1.031,60	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
5441500	Kapitalertragsteuer	0,30	450,00	0,00	0,38	-449,62	0,00
5441550	Solidaritätszuschlag	0,01	50,00	0,00	0,02	-49,98	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	0,00	0,00	0,00	168,00	168,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	1.425.624,17	1.470.055,00	0,00	1.825.608,35	355.553,35	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-811.554,84	-967.455,00	0,00	-1.286.781,74	-319.326,74	0,00
19	Finanzerträge	75.109,09	63.000,00	0,00	225.883,77	162.883,77	0,00
4615000	Zinserträge von Sondervermögen (GW)	52.008,30	50.500,00	0,00	50.397,30	-102,70	0,00
4618000	Nachzahlungszinsen GewSt.	22.616,07	10.000,00	0,00	175.091,00	165.091,00	0,00
4618100	Dividenden, Erstattung KapErtrSt./Soli	479,72	2.500,00	0,00	390,47	-2.109,53	0,00
4651400	Gewinnanteile von privaten Unternehmen	5,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.575,62	10.000,00	0,00	14.909,49	4.909,49	0,00
5515000	Zinsaufwendungen an Sondervermögen (GW)	11.858,55	0,00	0,00	11.570,49	11.570,49	0,00
5518000	Erstattungszinsen GewSt. nach § 233 a AO	1.717,07	10.000,00	0,00	3.339,00	-6.661,00	0,00
21	Finanzergebnis	61.533,47	53.000,00	0,00	210.974,28	157.974,28	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-750.021,37	-914.455,00	0,00	-1.075.807,46	-161.352,46	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 010108 Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
26	Jahresergebnis	-750.021,37	-914.455,00	0,00	-1.075.807,46	-161.352,46	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.418,00	20.985,00	0,00	17.397,00	-3.588,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.418,00	20.985,00	0,00	17.397,00	-3.588,00	0,00
29	Ergebnis	-766.439,37	-935.440,00	0,00	-1.093.204,46	-157.764,46	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-62.745,00	0,00	0,00	62.745,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-766.439,37	-872.695,00	0,00	-1.093.204,46	-220.509,46	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 010108 Kämmerei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	36.000,00	51.000,00	0,00	0,00	-51.000,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	36.000,00	51.000,00	0,00	0,00	-51.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.000,00	-51.000,00	0,00	0,00	51.000,00	0,00

Investitionen Kämmerei

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Rückfluss Kapitalvermögen Abwasserbeseitigung	-53.700,00	0,00	0,00	-53.700,00	-53.700,00	0,00
Tilgung inneres Darlehen Wasserwerk/Gemeindewerke	9.602,06	0,00	0,00	9.602,06	9.602,06	0,00
Rückzahlung Gesellschafterdarlehen AUREA	-3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalrücklage Gewerbepark Flugplatz GmbH	36.000,00	51.000,00	0,00	0,00	-51.000,00	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	2.009,18 €	1.889 €	2.177,61 €
Steuerquote	80,26 %	75,88 %	82,43 %
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.799.977,87 €	26.271.978 €	15.928.897,63 €
Verschuldung pro Einwohner	1.026 €	1.604 €	978 €
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0 €	0 €	0 €

Teilergebnisrechnung Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.908.396,21	30.935.000,00	0,00	35.473.240,97	4.538.240,97	0,00
4011000	Grundsteuer A	151.435,07	170.000,00	0,00	169.382,83	-617,17	0,00
4012000	Grundsteuer B	2.857.814,50	3.350.000,00	0,00	3.352.294,71	2.294,71	0,00
4013000	Gewerbesteuer	17.749.443,45	14.900.000,00	0,00	19.298.472,78	4.398.472,78	0,00
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.136.245,79	9.550.000,00	0,00	9.891.357,97	341.357,97	0,00
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.836.879,64	1.900.000,00	0,00	1.658.361,29	-241.638,71	0,00
4031000	Vergnügungssteuer	25.694,99	20.000,00	0,00	31.674,79	11.674,79	0,00
4032000	Hundesteuer	92.166,50	95.000,00	0,00	88.707,75	-6.292,25	0,00
4051000	Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	1.058.716,27	950.000,00	0,00	982.988,85	32.988,85	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	367.199,05	366.907,43	0,00	367.203,75	296,32	0,00
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	274.291,59	274.000,00	0,00	274.296,26	296,26	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	92.907,46	92.907,43	0,00	92.907,49	0,06	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	200,00	0,00	211,50	11,50	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	250,00	200,00	0,00	211,50	11,50	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	20.263,68	2.904.745,00	0,00	34.867,92	-2.869.877,08	0,00
4561000	Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	2.130,00	1.000,00	0,00	1.780,00	780,00	0,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	0,00	0,00	0,00	71,93	71,93	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	9.015,32	2.903.645,00	0,00	19.177,53	-2.884.467,47	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	8.440,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	642,46	0,00	0,00	13.813,96	13.813,96	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	35,00	0,00	0,00	24,50	24,50	0,00
10	Ordentliche Erträge	33.296.108,94	34.206.852,43	0,00	35.875.524,14	1.668.671,71	0,00
11	Personalaufwendungen	69.904,25	62.772,00	0,00	70.795,77	8.023,77	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	34.955,27	32.750,00	0,00	34.876,16	2.126,16	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	11.829,28	12.530,00	0,00	12.529,69	-0,31	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	856,50	959,00	0,00	958,96	-0,04	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	2.362,40	2.653,00	0,00	2.647,42	-5,58	0,00
5041000	Beihilfen	1.809,24	2.091,00	0,00	1.994,83	-96,17	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	15.823,51	9.611,00	0,00	14.769,14	5.158,14	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	2.268,05	2.178,00	0,00	3.019,57	841,57	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	21.192,35	22.796,00	0,00	26.916,62	4.120,62	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	16.760,78	18.614,00	0,00	19.133,54	519,54	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	4.431,57	4.182,00	0,00	5.348,21	1.166,21	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	1.122,36	1.122,36	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	1.312,51	1.312,51	0,00
15	Transferaufwendungen	18.104.432,24	19.795.000,00	0,00	17.256.623,16	-2.538.376,84	0,00
5341000	Gewerbesteuerumlage	1.564.963,61	1.290.000,00	0,00	1.597.114,44	307.114,44	0,00
5372000	Kreisumlage - allgemein	10.031.388,76	11.100.000,00	0,00	9.347.508,85	-1.752.491,15	0,00
5372050	Kreisumlage - Jugendhilfe	6.229.265,87	7.165.000,00	0,00	6.033.163,87	-1.131.836,13	0,00
5391100	Krankenhausumlage	278.814,00	240.000,00	0,00	278.836,00	38.836,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.791,44	35.560,00	0,00	44.599,56	9.039,56	0,00
5431100	Porto	0,00	60,00	0,00	0,00	-60,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	1.791,44	35.000,00	0,00	44.599,56	9.599,56	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	18.197.320,28	19.916.128,00	0,00	17.398.935,11	-2.517.192,89	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	15.098.788,66	14.290.724,43	0,00	18.476.589,03	4.185.864,60	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	139.812,05	401.000,00	0,00	195.673,04	-205.326,96	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5515000	Zinsaufwendungen an Sondervermögen (GW)	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	139.812,05	380.000,00	0,00	195.673,04	-184.326,96	0,00
5517500	Zinsen Kontokorrentverkehr einschl. Kassenkrediten	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
21	Finanzergebnis	-139.812,05	-401.000,00	0,00	-195.673,04	205.326,96	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.958.976,61	13.889.724,43	0,00	18.280.915,99	4.391.191,56	0,00
23	außerordentliche Erträge	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4912000	Haushaltsbelastung aus der COVID-19 Pandemie	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	55.951,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	15.014.927,65	13.889.724,43	0,00	18.280.915,99	4.391.191,56	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.210,00	20.921,00	0,00	17.141,00	-3.780,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.921,00	0,00	17.141,00	-3.780,00	0,00
29	Ergebnis	14.998.717,65	13.868.803,43	0,00	18.263.774,99	4.394.971,56	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-241.420,00	0,00	0,00	241.420,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	14.998.717,65	14.110.223,43	0,00	18.263.774,99	4.153.551,56	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.465.730,51	1.481.000,00	0,00	1.478.932,55	-2.067,45	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.465.730,51	1.481.000,00	0,00	1.478.932,55	-2.067,45	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.465.730,51	1.481.000,00	0,00	1.478.932,55	-2.067,45	0,00

Investitionen Allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Rückfluss Kapitalvermögen Abwasserbeseitigung	-53.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionspauschale	-1.465.730,51	-1.481.000,00	0,00	-1.478.932,55	2.067,45	0,00
Kreditaufnahme	0,00	-10.400.000,00	0,00	0,00	10.400.000,00	0,00
Tilgung von Investitionsdarlehen	0,00	928.000,00	0,00	4.942.367,05	4.014.367,05	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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	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	926.427,03	956.838,31	0,00	913.263,10	-43.575,21	0,00
03	Sonstige Transfererträge	214.685,01	60.000,00	0,00	271.240,54	211.240,54	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345.850,60	351.400,00	0,00	373.123,88	21.723,88	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.341,03	16.750,00	0,00	20.420,74	3.670,74	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.069.779,60	1.224.000,00	0,00	1.085.609,33	-138.390,67	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	136.467,79	57.052,21	0,00	70.826,45	13.774,24	0,00
08	Aktivierete Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	2.684,52	0,00	0,00	-116,61	-116,61	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.710.235,58	2.666.040,52	0,00	2.734.367,43	68.326,91	0,00
11	Personalaufwendungen	1.940.894,17	2.165.646,00	0,00	2.108.482,83	-57.163,17	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	147.759,08	182.770,00	0,00	198.650,25	15.880,25	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	788.849,85	897.881,75	13.121,75	767.761,76	-130.119,99	8.903,96
14	Bilanzielle Abschreibung	308.976,93	303.813,91	0,00	277.337,95	-26.475,96	0,00
15	Transferaufwendungen	2.700.494,66	2.946.862,00	0,00	2.456.167,59	-490.694,41	198.198,16
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	634.411,18	713.056,43	96.016,43	622.557,27	-90.499,16	103.851,36
17	Ordentliche Aufwendungen	6.521.385,87	7.210.030,09	109.138,18	6.430.957,65	-779.072,44	310.953,48
18	Ordentliches Ergebnis	-3.811.150,29	-4.543.989,57	-109.138,18	-3.696.590,22	847.399,35	-310.953,48
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
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.811.150,29	-4.543.989,57	-109.138,18	-3.696.590,22	847.399,35	-310.953,48
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-3.811.150,29	-4.543.989,57	-109.138,18	-3.696.590,22	847.399,35	-310.953,48
27	Globaler Minderaufwand	0,00	-217.723,00	0,00	0,00	217.723,00	0,00
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.811.150,29	-4.326.266,57	-109.138,18	-3.696.590,22	629.676,35	-310.953,48
-	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung FBII Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	535.759,90	512.140,00	0,00	522.959,35	10.819,35	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	535.759,90	512.140,00	0,00	522.959,35	10.819,35	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	14.456,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	71.070,37	874.659,40	511.759,40	552.946,71	-321.712,69	302.360,58
30	Auszahlungen aus Investitionen	85.526,68	874.659,40	511.759,40	552.946,71	-321.712,69	302.360,58
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	450.233,22	-362.519,40	-511.759,40	-29.987,36	332.532,04	-302.360,58

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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.993,77	17.000,00	0,00	23.418,88	6.418,88	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	13.492,81	12.000,00	0,00	16.465,30	4.465,30	0,00
4321150	Standgelder	1.500,96	5.000,00	0,00	6.953,58	1.953,58	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	642,60	800,00	0,00	4.976,08	4.176,08	0,00
4411300	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten	642,60	800,00	0,00	4.976,08	4.176,08	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.802,52	13.000,00	0,00	19.719,72	6.719,72	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	11.700,15	13.000,00	0,00	16.135,43	3.135,43	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	10,24	0,00	0,00	548,39	548,39	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	92,13	0,00	0,00	3.035,90	3.035,90	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	21.451,93	3.500,00	0,00	14.107,20	10.607,20	0,00
4561000	Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	4.645,00	3.000,00	0,00	13.410,00	10.410,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	16.633,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	0,00	0,00	0,00	260,50	260,50	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	104,00	0,00	0,00	348,00	348,00	0,00
4591220	Skonto	69,79	0,00	0,00	88,70	88,70	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	48.890,82	34.300,00	0,00	62.221,88	27.921,88	0,00
11	Personalaufwendungen	285.687,79	294.884,00	0,00	288.121,85	-6.762,15	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	68.880,74	74.723,00	0,00	72.591,44	-2.131,56	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	139.127,60	146.028,00	0,00	134.987,03	-11.040,97	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	7.976,83	8.741,00	0,00	8.844,29	103,29	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	30.487,32	33.722,00	0,00	30.521,53	-3.200,47	0,00
5041000	Beihilfen	3.565,18	4.771,00	0,00	4.152,05	-618,95	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	31.180,84	21.929,00	0,00	30.740,57	8.811,57	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	4.469,28	4.970,00	0,00	6.284,94	1.314,94	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	41.760,37	52.013,00	0,00	56.024,40	4.011,40	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	33.027,79	42.471,00	0,00	39.824,66	-2.646,34	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	8.732,58	9.542,00	0,00	11.131,80	1.589,80	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	2.336,08	2.336,08	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	2.731,86	2.731,86	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.556,49	87.000,00	0,00	69.002,05	-17.997,95	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	1.021,88	1.500,00	0,00	3.122,28	1.622,28	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	20.332,01	18.500,00	0,00	26.663,73	8.163,73	0,00
5241150	Strom	5.943,11	3.000,00	0,00	2.760,36	-239,64	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00	51,41	51,41	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.734,35	1.000,00	0,00	1.544,56	544,56	0,00
5279000	Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.921,58	1.000,00	0,00	1.100,00	100,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.603,56	62.000,00	0,00	32.631,58	-29.368,42	0,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	0,00	0,00	0,00	1.128,13	1.128,13	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.631,49	1.631,48	0,00	1.631,50	0,02	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	883,16	883,14	0,00	883,16	0,02	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	748,33	748,34	0,00	748,34	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.261,03	42.500,00	0,00	34.448,66	-8.051,34	0,00
5412200	Reisekosten	120,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	4.231,49	1.000,00	0,00	124,10	-875,90	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	446,00	7.000,00	0,00	7.172,64	172,64	0,00
5431000	Büromaterial	112,95	5.000,00	0,00	2.990,05	-2.009,95	0,00
5431050	Telekommunikation	1.697,41	500,00	0,00	1.670,48	1.170,48	0,00
5431100	Porto	0,00	15.000,00	0,00	9.959,27	-5.040,73	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
5431300	Verbrauchsmaterial	1.998,74	6.000,00	0,00	2.733,73	-3.266,27	0,00
5431350	Bewirtung	375,54	1.000,00	0,00	1.082,52	82,52	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.332,19	5.000,00	0,00	1.287,24	-3.712,76	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	21,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	861,00	1.000,00	0,00	891,00	-109,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	63,50	0,00	0,00	3.151,67	3.151,67	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	78,22	78,22	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	3.288,74	2.288,74	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	0,00	0,00	0,00	19,00	19,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	413.897,17	478.028,48	0,00	449.228,46	-28.800,02	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-365.006,35	-443.728,48	0,00	-387.006,58	56.721,90	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-365.006,35	-443.728,48	0,00	-387.006,58	56.721,90	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-365.006,35	-443.728,48	0,00	-387.006,58	56.721,90	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.681,63	111.033,00	0,00	129.379,92	18.346,92	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	94.155,63	86.505,00	0,00	109.874,92	23.369,92	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	18.526,00	24.528,00	0,00	19.505,00	-5.023,00	0,00
29	Ergebnis	-477.687,98	-554.761,48	0,00	-516.386,50	38.374,98	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-6.475,00	0,00	0,00	6.475,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-477.687,98	-548.286,48	0,00	-516.386,50	31.899,98	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	14.000,00	0,00	0,00	-14.000,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	14.000,00	0,00	0,00	-14.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00

Investitionen Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Beschaffung Anlagevermögen Ordnungsamt	0,00	14.000,00	0,00	0,00	-14.000,00	0,00

Produktbeschreibung Feuerschutz

Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

Verantwortliche Person(en)

Reinhard Mainka

Kurzbeschreibung

Unterhaltung von leistungsfähigen Feuerwehren, um Schadenfeuer zu bekämpfen sowie bei Unglücksfällen und bei öffentlichen Notständen Hilfe zu leisten, die durch Naturereignisse, Explosionen oder ähnliche Vorkommnisse verursacht werden.

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG),
Ausschuss- und Ratsbeschlüsse,

Teilergebnisrechnung Produkt 020102 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.036,15	58.527,82	0,00	69.591,65	11.063,83	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	470,00	0,00	0,00	260,00	260,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	58.566,15	58.527,82	0,00	69.331,65	10.803,83	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.130,03	10.000,00	0,00	5.514,50	-4.485,50	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	462,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4321350	Gebühren f.d. Inanspruchnahme der Feuerwehren	12.667,53	10.000,00	0,00	5.514,50	-4.485,50	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.141,76	8.000,00	0,00	9.768,40	1.768,40	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	10.141,76	8.000,00	0,00	9.768,40	1.768,40	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.122,07	0,00	0,00	2.065,26	2.065,26	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.945,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	176,92	0,00	0,00	141,50	141,50	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	0,00	0,00	1.923,76	1.923,76	0,00
10	Ordentliche Erträge	84.430,01	76.527,82	0,00	86.939,81	10.411,99	0,00
11	Personalaufwendungen	75.297,46	75.726,00	0,00	77.508,11	1.782,11	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	8.055,17	8.026,00	0,00	8.039,08	13,08	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	49.258,55	50.018,00	0,00	50.064,90	46,90	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.615,53	3.842,00	0,00	3.903,67	61,67	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	9.782,23	10.440,00	0,00	10.940,28	500,28	0,00
5041000	Beihilfen	416,93	512,00	0,00	459,82	-52,18	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.646,40	2.354,00	0,00	3.404,34	1.050,34	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	522,65	534,00	0,00	696,02	162,02	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.883,61	5.587,00	0,00	6.204,38	617,38	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.862,39	4.562,00	0,00	4.410,35	-151,65	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.021,22	1.025,00	0,00	1.232,78	207,78	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	258,72	258,72	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	302,53	302,53	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.256,03	40.000,00	0,00	83.756,60	43.756,60	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	781,27	0,00	0,00	272,52	272,52	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	3.348,94	0,00	0,00	1.741,09	1.741,09	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	1.919,03	0,00	0,00	850,17	850,17	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	239,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	43.998,12	10.000,00	0,00	47.616,96	37.616,96	0,00
5251100	Treibstoffe	11.207,44	0,00	0,00	8.865,19	8.865,19	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.999,62	20.000,00	0,00	20.936,95	936,95	0,00
5255100	Unterhaltung Gebäudetechnik	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.762,12	8.000,00	0,00	3.473,72	-4.526,28	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	197.003,56	196.968,69	0,00	167.372,58	-29.596,11	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	162,90	162,88	0,00	162,89	0,01	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	5.033,25	5.033,25	0,00	6.043,53	1.010,28	0,00
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	123.887,86	123.887,83	0,00	129.750,18	5.862,35	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	67.919,55	67.884,73	0,00	31.415,98	-36.468,75	0,00
15	Transferaufwendungen	617,95	1.500,00	0,00	617,95	-882,05	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
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.575,87	156.500,00	0,00	144.685,46	-11.814,54	0,00
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.515,40	6.000,00	0,00	5.782,53	-217,47	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	18.494,60	19.000,00	0,00	8.691,16	-10.308,84	0,00
5412200	Reisekosten	1.382,38	0,00	0,00	1.524,41	1.524,41	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 020102 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
5412300	Betriebsveranstaltungen	8.509,40	7.000,00	0,00	9.479,30	2.479,30	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	15.478,27	22.000,00	0,00	35.818,15	13.818,15	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	75.231,97	65.000,00	0,00	49.418,22	-15.581,78	0,00
5431000	Büromaterial	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5431050	Telekommunikation	3.687,43	4.000,00	0,00	3.750,50	-249,50	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	9.233,05	6.000,00	0,00	2.963,37	-3.036,63	0,00
5431350	Bewirtung	4.491,49	9.000,00	0,00	1.573,19	-7.426,81	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	31.537,88	13.000,00	0,00	19.295,90	6.295,90	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	1.572,00	1.500,00	0,00	1.595,04	95,04	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	2.100,00	2.500,00	0,00	2.140,00	-360,00	0,00
5441100	Kfz-Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	0,00	-10,62	-10,62	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	10.894,34	1.000,00	0,00	1.355,20	355,20	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	1.397,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	1,70	1,70	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	50,00	0,00	0,00	1.307,41	1.307,41	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	577.634,48	476.281,69	0,00	480.145,08	3.863,39	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-493.204,47	-399.753,87	0,00	-393.205,27	6.548,60	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-493.204,47	-399.753,87	0,00	-393.205,27	6.548,60	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-493.204,47	-399.753,87	0,00	-393.205,27	6.548,60	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.698,42	40.692,00	0,00	36.198,00	-4.494,00	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	666,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	35.032,00	40.692,00	0,00	36.198,00	-4.494,00	0,00
29	Ergebnis	-528.902,89	-440.445,87	0,00	-429.403,27	11.042,60	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-9.900,00	0,00	0,00	9.900,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-528.902,89	-430.545,87	0,00	-429.403,27	1.142,60	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 020102 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	70.078,77	65.000,00	0,00	79.036,33	14.036,33	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.078,77	65.000,00	0,00	79.036,33	14.036,33	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.583,36	671.314,74	359.814,74	528.285,16	-143.029,58	148.721,14
30	Auszahlungen aus Investitionen	23.583,36	671.314,74	359.814,74	528.285,16	-143.029,58	148.721,14
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	46.495,41	-606.314,74	-359.814,74	-449.248,83	157.065,91	-148.721,14

Investitionen Feuerschutz

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Beihilfen aus der Feuerschutzsteuer	-70.078,77	-65.000,00	0,00	-79.036,33	-14.036,33	0,00
Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV	13.289,37	51.243,50	2.243,50	26.081,32	-25.162,18	25.162,18
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	1.417,91	507.582,09	248.582,09	485.574,78	-22.007,31	22.007,31
Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
Bechaffung bewegl. Anlagegüter	0,00	0,00	0,00	9.191,56	9.191,56	0,00
Anschaffung von Sirenen	0,00	108.989,15	108.989,15	7.437,50	-101.551,65	101.551,65
Notstromaggregat für Feuerwehrhaus Möhler	8.876,08	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.004,20	150.000,00	0,00	168.616,00	18.616,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	150.004,20	150.000,00	0,00	168.616,00	18.616,00	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	1.816,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.816,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	151.820,89	150.500,00	0,00	168.616,00	18.116,00	0,00
11	Personalaufwendungen	312.162,89	293.630,00	0,00	275.900,07	-17.729,93	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	7.523,25	8.026,00	0,00	7.744,84	-281,16	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	237.070,97	220.109,00	0,00	205.949,22	-14.159,78	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	16.707,59	16.327,00	0,00	15.325,24	-1.001,76	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	46.577,94	45.768,00	0,00	42.487,49	-3.280,51	0,00
5041000	Beihilfen	389,39	512,00	0,00	442,99	-69,01	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.405,61	2.354,00	0,00	3.279,74	925,74	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	488,14	534,00	0,00	670,55	136,55	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.561,12	5.587,00	0,00	5.977,29	390,29	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.607,34	4.562,00	0,00	4.248,93	-313,07	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	953,78	1.025,00	0,00	1.187,66	162,66	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	249,24	249,24	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	291,46	291,46	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.097,81	80.500,00	0,00	105.165,99	24.665,99	0,00
5241250	Müll	560,00	500,00	0,00	106,40	-393,60	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	88.537,81	80.000,00	0,00	105.059,59	25.059,59	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	91,24	91,23	0,00	91,24	0,01	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	91,24	91,23	0,00	91,24	0,01	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.848,31	7.500,00	0,00	1.763,33	-5.736,67	0,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
5431000	Büromaterial	306,13	500,00	0,00	13,39	-486,61	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	445,50	0,00	0,00	95,46	95,46	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	51,64	0,00	0,00	54,48	54,48	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	93,04	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	1.952,00	5.000,00	0,00	1.600,00	-3.400,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	408.761,37	387.308,23	0,00	388.897,92	1.589,69	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-256.940,48	-236.808,23	0,00	-220.281,92	16.526,31	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-256.940,48	-236.808,23	0,00	-220.281,92	16.526,31	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-256.940,48	-236.808,23	0,00	-220.281,92	16.526,31	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.687,00	53.943,00	0,00	48.438,00	-5.505,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	47.687,00	53.943,00	0,00	48.438,00	-5.505,00	0,00
29	Ergebnis	-304.627,48	-290.751,23	0,00	-268.719,92	22.031,31	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-4.400,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-304.627,48	-286.351,23	0,00	-268.719,92	17.631,31	0,00

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	34	25	25
davon im Kapitelsaal in Clarholz	0	0	0
davon im Zumbusch-Haus in Herzebrock	9	10	15
Sonstige	25	15	10
davon Gewölbe Schloss Möhler	12	0	0
davon Privattrauungen	0	0	0
davon Trauzimmer	13	15	9
Nachbeurkundung einer Eheschließung im Ausland	0	0	1

Teilergebnisrechnung Produkt 020301 Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.368,00	12.000,00	0,00	8.950,00	-3.050,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	9.368,00	12.000,00	0,00	8.950,00	-3.050,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.640,03	0,00	0,00	7,20	7,20	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.635,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	7,20	7,20	0,00
4591220	Skonto	4,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	11.008,03	13.000,00	0,00	8.957,20	-4.042,80	0,00
11	Personalaufwendungen	108.270,45	111.125,00	0,00	97.186,62	-13.938,38	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	6.774,93	8.026,00	0,00	7.745,02	-280,98	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	76.396,49	77.558,00	0,00	65.773,79	-11.784,21	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	5.640,30	5.929,00	0,00	5.144,42	-784,58	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv. - Tarifl. Beschäftigte	15.601,61	16.212,00	0,00	14.130,02	-2.081,98	0,00
5041000	Beihilfen	350,66	512,00	0,00	443,00	-69,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.066,87	2.354,00	0,00	3.279,81	925,81	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	439,59	534,00	0,00	670,56	136,56	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.107,44	5.587,00	0,00	5.977,42	390,42	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.248,53	4.562,00	0,00	4.249,02	-312,98	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	858,91	1.025,00	0,00	1.187,69	162,69	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	249,24	249,24	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	291,47	291,47	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000,00	0,00	1.330,42	-669,58	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	0,00	0,00	0,00	1.330,42	1.330,42	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	201,92	1.900,00	0,00	0,00	-1.900,00	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	201,92	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	112.579,81	120.612,00	0,00	104.494,46	-16.117,54	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-101.571,78	-107.612,00	0,00	-95.537,26	12.074,74	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-101.571,78	-107.612,00	0,00	-95.537,26	12.074,74	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-101.571,78	-107.612,00	0,00	-95.537,26	12.074,74	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.250,00	26.877,00	0,00	23.179,00	-3.698,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	22.250,00	26.877,00	0,00	23.179,00	-3.698,00	0,00
29	Ergebnis	-123.821,78	-134.489,00	0,00	-118.716,26	15.772,74	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-195,00	0,00	0,00	195,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-123.821,78	-134.294,00	0,00	-118.716,26	15.577,74	0,00

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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	60.000,00	0,00	54.625,00	-5.375,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	60.000,00	0,00	54.625,00	-5.375,00	0,00
03	Sonstige Transfererträge	214.685,01	60.000,00	0,00	271.240,54	211.240,54	0,00
4211000	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einri	214.685,01	60.000,00	0,00	271.240,54	211.240,54	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.380,00	0,00	0,00	653,13	653,13	0,00
4421000	Erträge Veräußerung Umlaufvermögen	2.380,00	0,00	0,00	653,13	653,13	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932.469,31	1.087.600,00	0,00	941.656,84	-145.943,16	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	124.184,09	21.600,00	0,00	18.300,00	-3.300,00	0,00
4481100	Erstattungen nach FlÜAG	782.700,78	1.045.000,00	0,00	899.172,49	-145.827,51	0,00
4481200	Betreuungskosten nach FlÜAG	25.584,44	21.000,00	0,00	24.184,35	3.184,35	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.572,00	0,00	0,00	866,00	866,00	0,00
4582000	Erträge aus der Auflösung oder Herabs. von Rückst.	10.392,00	0,00	0,00	866,00	866,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	15.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.175.106,32	1.207.600,00	0,00	1.269.041,51	61.441,51	0,00
11	Personalaufwendungen	348.456,04	467.222,00	0,00	496.478,11	29.256,11	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	62.863,03	64.976,00	0,00	64.655,52	-320,48	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	195.261,55	290.725,00	0,00	322.296,38	31.571,38	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	14.358,60	22.327,00	0,00	24.786,40	2.459,40	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	40.183,57	61.655,00	0,00	48.063,90	-13.591,10	0,00
5041000	Beihilfen	3.253,71	4.149,00	0,00	3.698,14	-450,86	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	28.456,75	19.068,00	0,00	27.379,92	8.311,92	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	4.078,83	4.322,00	0,00	5.597,85	1.275,85	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	38.112,00	45.229,00	0,00	14.428,73	-30.800,27	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	30.142,34	36.931,00	0,00	0,00	-36.931,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	7.969,66	8.298,00	0,00	9.914,83	1.616,83	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	2.080,69	2.080,69	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	2.433,21	2.433,21	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	119,84	119,86	0,00	119,86	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	119,84	119,86	0,00	119,86	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	1.114.656,15	1.191.100,00	0,00	969.403,43	-221.696,57	0,00
5314000	Aufwendungen für Zuweisungen an sonst. öff. Bereic	12.801,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	19.943,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	6.252,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	0,00
5331000	Soziale Leist. an nat. Pers. außersh. von Einricht.	1.075.659,15	1.187.000,00	0,00	965.303,43	-221.696,57	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.390,10	6.000,00	0,00	1.150,00	-4.850,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.869,10	6.000,00	0,00	1.150,00	-4.850,00	0,00
5451000	Kostenerstattungen an das Land	22.516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	1.525.734,13	1.709.670,86	0,00	1.481.580,13	-228.090,73	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-350.627,81	-502.070,86	0,00	-212.538,62	289.532,24	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-350.627,81	-502.070,86	0,00	-212.538,62	289.532,24	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-350.627,81	-502.070,86	0,00	-212.538,62	289.532,24	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.374,00	29.310,00	0,00	27.987,00	-1.323,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	26.374,00	29.310,00	0,00	27.987,00	-1.323,00	0,00
29	Ergebnis	-377.001,81	-531.380,86	0,00	-240.525,62	290.855,24	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 050101 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-59.855,00	0,00	0,00	59.855,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-377.001,81	-471.525,86	0,00	-240.525,62	231.000,24	0,00

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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.831,16	5.000,00	0,00	4.251,00	-749,00	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"	2.831,16	4.000,00	0,00	4.251,00	251,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.728,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	5.728,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	9.609,47	5.000,00	0,00	4.251,00	-749,00	0,00
11	Personalaufwendungen	56.410,86	52.357,00	0,00	70.321,64	17.964,64	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	23.721,94	26.425,00	0,00	26.049,20	-375,80	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	14.983,48	11.416,00	0,00	22.733,69	11.317,69	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.111,63	874,00	0,00	1.775,38	901,38	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv. - Tarifl. Beschäftigte	3.088,39	2.442,00	0,00	4.986,94	2.544,94	0,00
5041000	Beihilfen	1.227,82	1.687,00	0,00	1.489,95	-197,05	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	10.738,42	7.755,00	0,00	11.031,15	3.276,15	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.539,18	1.758,00	0,00	2.255,33	497,33	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	14.381,91	18.394,00	0,00	55.575,08	37.181,08	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	11.374,49	15.019,00	0,00	49.761,85	34.742,85	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	3.007,42	3.375,00	0,00	3.994,61	619,61	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	838,30	838,30	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	980,32	980,32	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.839,36	104.500,00	0,00	75.826,54	-28.673,46	0,00
5241150	Strom	27.776,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	1.138,70	0,00	0,00	1.269,86	1.269,86	0,00
5241250	Müll	27.698,34	32.000,00	0,00	26.721,20	-5.278,80	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	0,00	0,00	0,00	178,16	178,16	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	59.749,59	72.500,00	0,00	47.657,32	-24.842,68	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	13,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	13,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	658.889,22	853.500,00	0,00	585.170,29	-268.329,71	198.198,16
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	107.894,29	37.500,00	0,00	116.576,62	79.076,62	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	550.994,93	816.000,00	0,00	468.593,67	-347.406,33	198.198,16
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.210,15	16.000,00	0,00	41.891,77	25.891,77	1.861,82
5412200	Reisekosten	76,30	0,00	0,00	50,05	50,05	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	2.500,00	0,00	477,19	-2.022,81	0,00
5422000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen -Grdst. und Immo.	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00
5428000	Honorare für nebenberuflich Beschäftigte	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
5431050	Telekommunikation	0,00	0,00	0,00	67,53	67,53	0,00
5431100	Porto	2,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431350	Bewirtung	1.022,73	0,00	0,00	1.160,50	1.160,50	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	840,57	3.500,00	0,00	549,38	-2.950,62	0,00
5441600	Grundsteuer	1.878,15	0,00	0,00	2.174,70	2.174,70	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	238,00	0,00	0,00	524,00	524,00	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	11.100,00	6.000,00	0,00	11.750,24	5.750,24	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	4.051,65	3.000,00	0,00	1.138,18	-1.861,82	1.861,82
17	Ordentliche Aufwendungen	889.744,76	1.044.751,00	0,00	828.785,32	-215.965,68	200.059,98
18	Ordentliches Ergebnis	-880.135,29	-1.039.751,00	0,00	-824.534,32	215.216,68	-200.059,98
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 060101 Jugend, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-880.135,29	-1.039.751,00	0,00	-824.534,32	215.216,68	-200.059,98
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-880.135,29	-1.039.751,00	0,00	-824.534,32	215.216,68	-200.059,98
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.521,00	23.526,00	0,00	17.450,00	-6.076,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.521,00	23.526,00	0,00	17.450,00	-6.076,00	0,00
29	Ergebnis	-896.656,29	-1.063.277,00	0,00	-841.984,32	221.292,68	-200.059,98
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-48.700,00	0,00	0,00	48.700,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-896.656,29	-1.014.577,00	0,00	-841.984,32	172.592,68	-200.059,98

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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.604,47	188.757,50	0,00	172.398,14	-16.359,36	0,00
4122000	Bedarfszuweisungen von Gemeinden und GV	179.038,13	182.500,00	0,00	0,00	-182.500,00	0,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.675,36	2.250,00	0,00	168.590,63	166.340,63	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	600,00	2.000,00	0,00	900,00	-1.100,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	2.290,98	2.007,50	0,00	2.007,51	0,01	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.021,04	7.000,00	0,00	8.094,59	1.094,59	0,00
4461000	Verkaufserlöse	6.021,04	4.000,00	0,00	6.414,59	2.414,59	0,00
4461200	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	0,00	1.680,00	-1.320,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.610,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.610,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	2.684,52	0,00	0,00	-116,61	-116,61	0,00
4721000	Bestandsveränderungen	2.684,52	0,00	0,00	-116,61	-116,61	0,00
10	Ordentliche Erträge	195.920,14	195.757,50	0,00	180.376,12	-15.381,38	0,00
11	Personalaufwendungen	258.567,56	320.177,00	0,00	273.734,26	-46.442,74	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	6.667,75	6.922,00	0,00	6.719,78	-202,22	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	192.175,08	239.408,00	0,00	205.405,82	-34.002,18	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	15.005,87	18.378,00	0,00	17.660,65	-717,35	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	40.922,77	52.535,00	0,00	40.136,25	-12.398,75	0,00
5041000	Beihilfen	345,11	442,00	0,00	384,32	-57,68	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	3.018,35	2.032,00	0,00	2.845,66	813,66	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	432,63	460,00	0,00	581,78	121,78	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	4.042,47	4.819,00	0,00	5.186,16	367,16	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	3.197,14	3.935,00	0,00	3.686,59	-248,41	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	845,33	884,00	0,00	1.030,46	146,46	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	216,22	216,22	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	252,89	252,89	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.080,25	9.500,00	0,00	5.854,14	-3.645,86	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	154,48	0,00	0,00	317,82	317,82	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	941,43	0,00	0,00	729,57	729,57	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	721,97	1.500,00	0,00	38,68	-1.461,32	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.262,37	8.000,00	0,00	4.768,07	-3.231,93	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.946,02	4.585,37	0,00	4.620,27	34,90	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	127,80	105,50	0,00	105,51	0,01	0,00
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	280,68	280,68	0,00	280,68	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.537,54	4.199,19	0,00	4.234,08	34,89	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.839,57	37.344,67	13.744,67	23.807,65	-13.537,02	16.214,28
5428000	Honorare für nebenberuflich Beschäftigte	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
5431000	Büromaterial	683,02	800,00	0,00	122,34	-677,66	0,00
5431050	Telekommunikation	1.830,78	1.900,00	0,00	1.750,25	-149,75	0,00
5431100	Porto	4,79	0,00	0,00	8,50	8,50	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	181,29	0,00	0,00	290,97	290,97	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	219,64	0,00	0,00	201,01	201,01	0,00
5431350	Bewirtung	6.713,61	4.600,00	0,00	8.276,54	3.676,54	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	1.105,96	1.100,00	0,00	961,46	-138,54	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	12.195,50	24.144,67	13.744,67	10.929,40	-13.215,27	16.214,28
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	529,98	1.300,00	0,00	389,40	-910,60	0,00
5482000	Zinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	285,20	285,20	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 060102 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	375,00	0,00	0,00	587,58	587,58	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	295.475,87	376.426,04	13.744,67	313.202,48	-63.223,56	16.214,28
18	Ordentliches Ergebnis	-99.555,73	-180.668,54	-13.744,67	-132.826,36	47.842,18	-16.214,28
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-99.555,73	-180.668,54	-13.744,67	-132.826,36	47.842,18	-16.214,28
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-99.555,73	-180.668,54	-13.744,67	-132.826,36	47.842,18	-16.214,28
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.083,40	20.428,00	0,00	17.281,75	-3.146,25	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	223,40	334,00	0,00	492,75	158,75	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.860,00	20.094,00	0,00	16.789,00	-3.305,00	0,00
29	Ergebnis	-115.639,13	-201.096,54	-13.744,67	-150.108,11	50.988,43	-16.214,28
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-1.655,00	0,00	0,00	1.655,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-115.639,13	-199.441,54	-13.744,67	-150.108,11	49.333,43	-16.214,28

Teilfinanzrechnung Produkt 060102 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.550,84	2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.550,84	2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.014,92	3.600,00	600,00	1.047,49	-2.552,51	300,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	2.014,92	3.600,00	600,00	1.047,49	-2.552,51	300,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.535,92	-1.200,00	-600,00	-1.047,49	152,51	-300,00

Investitionen Offene Kinder- und Jugendarbeit

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Pentagon)	-2.499,99	-1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Klein Bonum)	-3.050,85	-1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Klein Bo	1.627,90	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	300,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Pentagon	0,00	2.100,00	600,00	1.047,49	-1.052,51	0,00
Beschaffung imm. Vermögen Klein Bonum	387,02	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.165,34	132.344,37	0,00	117.016,55	-15.327,82	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	18.120,98	23.300,00	0,00	7.972,19	-15.327,81	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	9.044,36	9.044,37	0,00	9.044,36	-0,01	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.067,34	31.200,00	0,00	28.574,27	-2.625,73	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	34.067,34	31.200,00	0,00	28.574,27	-2.625,73	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.268,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	6.094,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	andere sonstige ordentliche Erträge	7.173,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	174.500,73	163.544,37	0,00	145.590,82	-17.953,55	0,00
11	Personalaufwendungen	44.311,44	55.411,00	0,00	55.170,56	-240,44	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	25.198,33	27.071,00	0,00	26.035,58	-1.035,42	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	3.685,96	13.088,00	0,00	11.127,26	-1.960,74	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	309,78	1.004,00	0,00	858,54	-145,46	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	748,65	2.775,00	0,00	2.380,47	-394,53	0,00
5041000	Beihilfen	1.306,30	1.729,00	0,00	1.489,17	-239,83	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	11.424,85	7.944,00	0,00	11.025,39	3.081,39	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.637,57	1.800,00	0,00	2.254,15	454,15	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	15.301,26	18.844,00	0,00	20.093,66	1.249,66	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	12.101,59	15.387,00	0,00	14.283,47	-1.103,53	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	3.199,67	3.457,00	0,00	3.992,52	535,52	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	837,86	837,86	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	979,81	979,81	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.914,80	21.000,00	0,00	17.863,19	-3.136,81	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	96,00	0,00	0,00	63,00	63,00	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	0,00	0,00	2.038,44	2.038,44	0,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	5.363,80	6.000,00	0,00	4.312,00	-1.688,00	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.105,00	15.000,00	0,00	11.449,75	-3.550,25	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.964,91	2.013,01	0,00	2.207,15	194,14	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.964,91	2.013,01	0,00	2.207,15	194,14	0,00
15	Transferaufwendungen	1.325,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	1.325,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.837,36	152.551,60	42.251,60	126.324,24	-26.227,36	40.779,23
5431250	Lehr- und Lernmittel	3.285,46	44.551,60	42.251,60	5.731,42	-38.820,18	40.779,23
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.263,20	0,00	0,00	117,43	117,43	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	331,26	0,00	0,00	315,28	315,28	0,00
5457000	Kostenerstattungen an privat	102.957,44	108.000,00	0,00	120.160,11	12.160,11	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	181.655,19	249.819,61	42.251,60	221.658,80	-28.160,81	40.779,23
18	Ordentliches Ergebnis	-7.154,46	-86.275,24	-42.251,60	-76.067,98	10.207,26	-40.779,23
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.154,46	-86.275,24	-42.251,60	-76.067,98	10.207,26	-40.779,23
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-7.154,46	-86.275,24	-42.251,60	-76.067,98	10.207,26	-40.779,23
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.860,00	31.582,00	0,00	16.789,00	-14.793,00	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	266,00	0,00	0,00	-266,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.860,00	31.316,00	0,00	16.789,00	-14.527,00	0,00
29	Ergebnis	-23.014,46	-117.857,24	-42.251,60	-92.856,98	25.000,26	-40.779,23

Teilergebnisrechnung Produkt 030101 Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-5.815,00	0,00	0,00	5.815,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-23.014,46	-112.042,24	-42.251,60	-92.856,98	19.185,26	-40.779,23

Teilfinanzrechnung Produkt 030101 Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	390.173,00	384.000,00	0,00	383.282,01	-717,99	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	390.173,00	384.000,00	0,00	383.282,01	-717,99	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	721,47	0,00	0,00	1.071,99	1.071,99	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	721,47	0,00	0,00	1.071,99	1.071,99	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	389.451,53	384.000,00	0,00	382.210,02	-1.789,98	0,00

Investitionen Schulträgerangelegenheiten allgemein

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Schul- und Bildungspauschale	-390.173,00	-384.000,00	0,00	-383.282,01	717,99	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Inklusion GVG	721,47	0,00	0,00	1.071,99	1.071,99	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	187	187	188
Zuschussbedarf pro Schüler	1.403 €	1.857 €	1.713
Schülerzahl offene Ganztagschule	87	87	85

Teilergebnisrechnung Produkt 030102 Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147.996,12	147.100,00	0,00	146.312,00	-788,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	147.896,12	147.000,00	0,00	146.152,00	-848,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.201,00	44.000,00	0,00	48.634,00	4.634,00	0,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.056,00	3.000,00	0,00	3.024,00	24,00	0,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	42.145,00	41.000,00	0,00	45.610,00	4.610,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	45,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.941,87	11.870,14	0,00	11.898,83	28,69	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	11.870,18	11.870,14	0,00	11.870,12	-0,02	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.036,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	35,24	0,00	0,00	28,71	28,71	0,00
10	Ordentliche Erträge	206.184,59	202.970,14	0,00	206.844,83	3.874,69	0,00
11	Personalaufwendungen	33.464,67	35.443,00	0,00	36.252,05	809,05	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	4.292,15	5.031,00	0,00	5.043,54	12,54	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	20.932,96	21.927,00	0,00	21.927,02	0,02	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.523,94	1.680,00	0,00	1.708,43	28,43	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.272,00	4.671,00	0,00	4.712,10	41,10	0,00
5041000	Beihilfen	222,15	322,00	0,00	288,48	-33,52	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	1.942,97	1.477,00	0,00	2.135,81	658,81	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	278,50	335,00	0,00	436,67	101,67	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.602,20	3.501,00	0,00	3.892,49	391,49	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.058,05	2.859,00	0,00	2.766,95	-92,05	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	544,15	642,00	0,00	773,42	131,42	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	162,31	162,31	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	189,81	189,81	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.371,44	62.318,01	6.018,01	46.367,76	-15.950,25	4.252,30
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	687,44	700,00	0,00	693,37	-6,63	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	8.002,18	16.818,01	6.018,01	12.410,39	-4.407,62	4.252,30
5279100	Schülerbeförderungskosten	27.359,30	43.100,00	0,00	32.421,48	-10.678,52	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.322,52	800,00	0,00	842,52	42,52	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	16.964,86	15.960,41	0,00	16.064,53	104,12	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	85,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	762,89	844,96	0,00	844,96	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	16.116,25	15.115,45	0,00	15.219,57	104,12	0,00
15	Transferaufwendungen	243.059,04	243.000,00	0,00	241.372,00	-1.628,00	0,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	240.884,00	243.000,00	0,00	241.372,00	-1.628,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	2.175,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.989,54	22.335,86	1.435,86	22.087,90	-247,96	1.483,60
5422100	sonstige Miete	1.568,39	2.000,00	0,00	1.624,60	-375,40	0,00
5431000	Büromaterial	2.342,48	3.435,86	1.435,86	2.350,06	-1.085,80	1.483,60
5431050	Telekommunikation	1.071,83	1.100,00	0,00	1.249,44	149,44	0,00
5431100	Porto	46,90	100,00	0,00	68,70	-31,30	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	646,88	0,00	0,00	1.600,20	1.600,20	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	1.340,55	2.600,00	0,00	2.202,55	-397,45	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.006,69	1.300,00	0,00	1.179,01	-120,99	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 030102 Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	273,58	2.900,00	0,00	1.990,97	-909,03	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	834,60	800,00	0,00	724,55	-75,45	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	5.777,00	8.100,00	0,00	8.909,84	809,84	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	0,00	0,00	0,00	162,98	162,98	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	80,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	349.451,75	382.558,28	7.453,87	366.036,73	-16.521,55	5.735,90
18	Ordentliches Ergebnis	-143.267,16	-179.588,14	-7.453,87	-159.191,90	20.396,24	-5.735,90
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-143.267,16	-179.588,14	-7.453,87	-159.191,90	20.396,24	-5.735,90
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-143.267,16	-179.588,14	-7.453,87	-159.191,90	20.396,24	-5.735,90
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.944,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	7.944,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.058,67	191.047,00	0,00	162.822,39	-28.224,61	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	768,00	0,00	522,62	-245,38	0,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	111.198,67	115.415,00	0,00	117.106,12	1.691,12	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.860,00	74.864,00	0,00	45.193,65	-29.670,35	0,00
29	Ergebnis	-262.381,53	-370.635,14	-7.453,87	-322.014,29	48.620,85	-5.735,90
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-15.965,00	0,00	0,00	15.965,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-262.381,53	-354.670,14	-7.453,87	-322.014,29	32.655,85	-5.735,90

Teilfinanzrechnung Produkt 030102 Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	3.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.180,55	11.037,01	5.237,01	3.317,76	-7.719,25	7.719,25
30	Auszahlungen aus Investitionen	7.119,55	11.037,01	5.237,01	3.317,76	-7.719,25	7.719,25
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.119,55	-11.037,01	-5.237,01	-3.317,76	7.719,25	-7.719,25

Investitionen Bolandschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	7.119,55	11.037,01	5.237,01	3.317,76	-7.719,25	7.719,25

Teilergebnisrechnung Kostenträger 21212 Schulleitungsbudget Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00	100,00	0,00	160,00	60,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	35,24	0,00	0,00	28,71	28,71	0,00
4591220	Skonto	35,24	0,00	0,00	28,71	28,71	0,00
10	Ordentliche Erträge	135,24	100,00	0,00	188,71	88,71	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.529,96	2.400,00	0,00	1.535,89	-864,11	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	687,44	700,00	0,00	693,37	-6,63	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	842,52	800,00	0,00	842,52	42,52	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	5.404,29	4.399,88	0,00	4.504,03	104,15	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	85,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	762,89	844,96	0,00	844,96	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.555,68	3.554,92	0,00	3.659,07	104,15	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.587,83	14.235,86	1.435,86	12.990,08	-1.245,78	1.483,60
5422100	sonstige Miete	1.568,39	2.000,00	0,00	1.624,60	-375,40	0,00
5431000	Büromaterial	2.342,48	3.435,86	1.435,86	2.350,06	-1.085,80	1.483,60
5431050	Telekommunikation	1.071,83	1.100,00	0,00	1.249,44	149,44	0,00
5431100	Porto	46,90	100,00	0,00	68,70	-31,30	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	646,88	0,00	0,00	1.600,20	1.600,20	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	715,84	2.600,00	0,00	2.202,55	-397,45	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	1.006,69	1.300,00	0,00	1.179,01	-120,99	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	273,58	2.900,00	0,00	1.990,97	-909,03	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	834,60	800,00	0,00	724,55	-75,45	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	80,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	15.522,08	21.035,74	1.435,86	19.030,00	-2.005,74	1.483,60
18	Ordentliches Ergebnis	-15.386,84	-20.935,74	-1.435,86	-18.841,29	2.094,45	-1.483,60
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.386,84	-20.935,74	-1.435,86	-18.841,29	2.094,45	-1.483,60
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-15.386,84	-20.935,74	-1.435,86	-18.841,29	2.094,45	-1.483,60
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	768,00	0,00	487,51	-280,49	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	0,00	768,00	0,00	487,51	-280,49	0,00
29	Ergebnis	-15.386,84	-21.703,74	-1.435,86	-19.328,80	2.374,94	-1.483,60
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-715,00	0,00	0,00	715,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.386,84	-20.988,74	-1.435,86	-19.328,80	1.659,94	-1.483,60

Teilfinanzrechnung Kostenträger 21212 Schulleitungsbudget Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	3.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.180,55	11.037,01	5.237,01	3.317,76	-7.719,25	7.719,25
30	Auszahlungen aus Investitionen	7.119,55	11.037,01	5.237,01	3.317,76	-7.719,25	7.719,25
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.119,55	-11.037,01	-5.237,01	-3.317,76	7.719,25	-7.719,25

Investitionen Schulleitungsbudget Bolandschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	7.119,55	11.037,01	5.237,01	3.317,76	-7.719,25	7.719,25

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	202	202	204
Zuschussbedarf pro Schüler	1.324 €	1.702 €	1.562 €
Schülerzahl offene Ganztagschule	68	68	61

Teilergebnisrechnung Produkt 030103 Josefsschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.142,04	115.600,00	0,00	109.328,50	-6.271,50	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	135.142,04	115.600,00	0,00	109.328,50	-6.271,50	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.397,00	66.700,00	0,00	63.983,00	-2.717,00	0,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.232,00	3.300,00	0,00	3.248,00	-52,00	0,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	65.165,00	63.400,00	0,00	60.735,00	-2.665,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.902,53	8.800,40	0,00	8.850,78	50,38	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	8.800,45	8.800,40	0,00	8.800,41	0,01	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.036,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	65,63	0,00	0,00	50,37	50,37	0,00
10	Ordentliche Erträge	213.441,57	191.100,40	0,00	182.163,28	-8.937,12	0,00
11	Personalaufwendungen	31.937,71	33.929,00	0,00	34.653,32	724,32	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	4.292,15	5.031,00	0,00	5.043,54	12,54	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	19.781,15	20.723,00	0,00	20.723,47	0,47	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.437,74	1.590,00	0,00	1.618,14	28,14	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	3.983,05	4.451,00	0,00	4.407,21	-43,79	0,00
5041000	Beihilfen	222,15	322,00	0,00	288,48	-33,52	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	1.942,97	1.477,00	0,00	2.135,81	658,81	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	278,50	335,00	0,00	436,67	101,67	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.602,20	3.501,00	0,00	3.892,49	391,49	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.058,05	2.859,00	0,00	2.766,95	-92,05	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	544,15	642,00	0,00	773,42	131,42	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	162,31	162,31	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	189,81	189,81	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.019,44	50.800,00	0,00	43.271,44	-7.528,56	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	811,68	800,00	0,00	854,87	54,87	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	11.073,76	11.400,00	0,00	10.563,99	-836,01	0,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	26.957,00	37.600,00	0,00	28.812,00	-8.788,00	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	0,00	0,00	0,00	160,00	160,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.177,00	500,00	0,00	2.880,58	2.380,58	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	11.392,88	11.329,68	0,00	11.329,70	0,02	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	81,85	29,90	0,00	29,90	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	11.311,03	11.299,78	0,00	11.299,80	0,02	0,00
15	Transferaufwendungen	196.921,50	193.400,00	0,00	184.308,50	-9.091,50	0,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	195.733,50	193.400,00	0,00	184.308,50	-9.091,50	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	1.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.239,65	24.712,79	1.412,79	21.183,06	-3.529,73	1.213,31
5422100	sonstige Miete	2.003,37	2.500,00	0,00	2.043,17	-456,83	0,00
5431000	Büromaterial	5.629,99	4.112,79	1.412,79	4.097,80	-14,99	1.213,31
5431050	Telekommunikation	1.070,06	1.100,00	0,00	1.232,18	132,18	0,00
5431100	Porto	140,15	200,00	0,00	88,15	-111,85	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	3.012,08	3.000,00	0,00	1.797,66	-1.202,34	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	420,04	800,00	0,00	884,16	84,16	0,00
5431350	Bewirtung	0,00	0,00	0,00	174,53	174,53	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.973,56	3.700,00	0,00	1.441,76	-2.258,24	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	7.950,40	8.900,00	0,00	9.387,66	487,66	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 030103 Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	15,00	0,00	0,00	10,99	10,99	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	307.113,38	317.672,47	1.412,79	298.638,51	-19.033,96	1.213,31
18	Ordentliches Ergebnis	-93.671,81	-126.572,07	-1.412,79	-116.475,23	10.096,84	-1.213,31
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-93.671,81	-126.572,07	-1.412,79	-116.475,23	10.096,84	-1.213,31
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-93.671,81	-126.572,07	-1.412,79	-116.475,23	10.096,84	-1.213,31
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.770,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	7.770,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	181.580,48	232.026,00	0,00	202.122,88	-29.903,12	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	300,64	440,00	0,00	954,47	514,47	0,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	165.211,84	157.506,00	0,00	156.035,92	-1.470,08	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.068,00	74.080,00	0,00	45.132,49	-28.947,51	0,00
29	Ergebnis	-267.481,33	-358.598,07	-1.412,79	-318.598,11	39.999,96	-1.213,31
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-13.325,00	0,00	0,00	13.325,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-267.481,33	-345.273,07	-1.412,79	-318.598,11	26.674,96	-1.213,31

Teilfinanzrechnung Produkt 030103 Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.612,05	14.844,57	8.744,57	0,00	-14.844,57	14.844,57
30	Auszahlungen aus Investitionen	2.612,05	14.844,57	8.744,57	0,00	-14.844,57	14.844,57
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.612,05	-14.844,57	-8.744,57	0,00	14.844,57	-14.844,57

Investitionen Josefschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	2.612,05	14.844,57	8.744,57	0,00	-14.844,57	14.844,57

Teilergebnisrechnung Kostenträger 21222 Schulleitungsbudget Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	65,63	0,00	0,00	50,37	50,37	0,00
4591220	Skonto	65,63	0,00	0,00	50,37	50,37	0,00
10	Ordentliche Erträge	65,63	0,00	0,00	51,37	51,37	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	909,68	1.800,00	0,00	3.895,45	2.095,45	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	811,68	800,00	0,00	854,87	54,87	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	0,00	0,00	0,00	160,00	160,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	98,00	500,00	0,00	2.880,58	2.380,58	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.436,74	4.373,57	0,00	4.373,57	0,00	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	81,85	29,90	0,00	29,90	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	4.354,89	4.343,67	0,00	4.343,67	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.029,21	15.812,79	1.412,79	11.795,40	-4.017,39	1.213,31
5422100	sonstige Miete	2.003,37	2.500,00	0,00	2.043,17	-456,83	0,00
5431000	Büromaterial	5.498,29	4.112,79	1.412,79	4.097,80	-14,99	1.213,31
5431050	Telekommunikation	1.070,06	1.100,00	0,00	1.232,18	132,18	0,00
5431100	Porto	140,15	200,00	0,00	88,15	-111,85	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	1.408,22	3.000,00	0,00	1.797,66	-1.202,34	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	420,04	800,00	0,00	884,16	84,16	0,00
5431350	Bewirtung	0,00	0,00	0,00	174,53	174,53	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.449,08	3.700,00	0,00	1.441,76	-2.258,24	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	15,00	0,00	0,00	10,99	10,99	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	18.375,63	21.986,36	1.412,79	20.064,42	-1.921,94	1.213,31
18	Ordentliches Ergebnis	-18.310,00	-21.986,36	-1.412,79	-20.013,05	1.973,31	-1.213,31
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.310,00	-21.986,36	-1.412,79	-20.013,05	1.973,31	-1.213,31
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-18.310,00	-21.986,36	-1.412,79	-20.013,05	1.973,31	-1.213,31
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300,64	440,00	0,00	487,76	47,76	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	300,64	440,00	0,00	487,76	47,76	0,00
29	Ergebnis	-18.610,64	-22.426,36	-1.412,79	-20.500,81	1.925,55	-1.213,31
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-760,00	0,00	0,00	760,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-18.610,64	-21.666,36	-1.412,79	-20.500,81	1.165,55	-1.213,31

Teilfinanzrechnung Kostenträger 21222 Schulleitungsbudget Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.612,05	14.844,57	8.744,57	0,00	-14.844,57	14.844,57
30	Auszahlungen aus Investitionen	2.612,05	14.844,57	8.744,57	0,00	-14.844,57	14.844,57
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.612,05	-14.844,57	-8.744,57	0,00	14.844,57	-14.844,57

Investitionen Schulleitungsbudget Josefschule

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres- ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis- Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	2.612,05	14.844,57	8.744,57	0,00	-14.844,57	14.844,57

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	218	218	243
Zuschussbedarf pro Schüler	1.313 €	1.546 €	1.444 €
Schülerzahl offene Ganztagschule	59	59	77

Teilergebnisrechnung Produkt 030105 Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.444,65	95.334,13	0,00	113.526,14	18.192,01	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	106.010,50	92.900,00	0,00	111.092,00	18.192,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	2.434,15	2.434,13	0,00	2.434,14	0,01	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.198,00	51.400,00	0,00	53.932,50	2.532,50	0,00
4321050	Elternanteil an den Lernmittelkosten	3.488,00	3.500,00	0,00	3.920,00	420,00	0,00
4321100	OGGS - Elternbeiträge	44.710,00	47.900,00	0,00	50.012,50	2.112,50	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	11,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	76,80	76,80	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	76,80	76,80	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.385,96	11.292,96	0,00	11.316,74	23,78	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	11.292,99	11.292,96	0,00	11.292,99	0,03	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.036,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	56,52	0,00	0,00	23,75	23,75	0,00
10	Ordentliche Erträge	169.040,50	158.027,09	0,00	178.852,18	20.825,09	0,00
11	Personalaufwendungen	36.398,24	38.541,00	0,00	39.401,68	860,68	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	4.292,15	5.031,00	0,00	5.043,54	12,54	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	23.297,42	24.398,00	0,00	24.397,50	-0,50	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.697,10	1.870,00	0,00	1.901,22	31,22	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	4.667,95	5.108,00	0,00	5.198,46	90,46	0,00
5041000	Beihilfen	222,15	322,00	0,00	288,48	-33,52	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	1.942,97	1.477,00	0,00	2.135,81	658,81	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	278,50	335,00	0,00	436,67	101,67	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.602,20	3.501,00	0,00	3.892,49	391,49	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.058,05	2.859,00	0,00	2.766,95	-92,05	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	544,15	642,00	0,00	773,42	131,42	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	162,31	162,31	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	189,81	189,81	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.459,03	49.503,74	7.103,74	47.762,81	-1.740,93	4.651,66
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	878,41	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	894,50	900,00	0,00	790,83	-109,17	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.164,85	1.500,00	0,00	2.139,90	639,90	0,00
5255300	Ersatzbeschaffung von Festwerten (bewgl. AV)	0,00	0,00	0,00	10.710,00	10.710,00	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	10.203,27	19.603,74	7.103,74	14.952,08	-4.651,66	4.651,66
5279100	Schülerbeförderungskosten	15.597,00	27.000,00	0,00	18.914,00	-8.086,00	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21,00	0,00	0,00	256,00	256,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	21.087,96	21.202,16	0,00	21.202,24	0,08	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	18,76	18,75	0,00	18,76	0,01	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	1.052,29	1.052,28	0,00	1.052,28	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	20.016,91	20.131,13	0,00	20.131,20	0,07	0,00
15	Transferaufwendungen	170.817,41	162.000,00	0,00	187.432,00	25.432,00	0,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	159.757,00	153.600,00	0,00	178.657,00	25.057,00	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	11.060,41	8.400,00	0,00	8.775,00	375,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.842,72	43.944,00	21.344,00	21.523,88	-22.420,12	21.980,00
5422100	sonstige Miete	1.661,11	2.000,00	0,00	1.789,61	-210,39	0,00
5431000	Büromaterial	3.194,82	24.444,00	21.344,00	2.314,70	-22.129,30	21.980,00
5431050	Telekommunikation	1.069,56	1.100,00	0,00	1.179,70	79,70	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 030105 Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
5431100	Porto	252,70	300,00	0,00	210,25	-89,75	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	2.007,08	3.000,00	0,00	3.392,02	392,02	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	128,79	500,00	0,00	115,02	-384,98	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.709,40	3.800,00	0,00	3.487,32	-312,68	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	0,00	107,40	-392,60	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	6.769,26	8.300,00	0,00	8.842,06	542,06	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	0,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	76,80	76,80	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	282.207,56	318.691,90	28.447,74	321.215,10	2.523,20	26.631,66
18	Ordentliches Ergebnis	-113.167,06	-160.664,81	-28.447,74	-142.362,92	18.301,89	-26.631,66
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-113.167,06	-160.664,81	-28.447,74	-142.362,92	18.301,89	-26.631,66
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-113.167,06	-160.664,81	-28.447,74	-142.362,92	18.301,89	-26.631,66
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.559,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	7.559,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	180.632,25	216.168,00	0,00	208.550,68	-7.617,32	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	323,87	1.093,00	0,00	62,08	-1.030,92	0,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	164.448,38	142.610,00	0,00	163.937,50	21.327,50	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.860,00	72.465,00	0,00	44.551,10	-27.913,90	0,00
29	Ergebnis	-286.240,22	-376.832,81	-28.447,74	-350.913,60	25.919,21	-26.631,66
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-11.295,00	0,00	0,00	11.295,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-286.240,22	-365.537,81	-28.447,74	-350.913,60	14.624,21	-26.631,66

Teilfinanzrechnung Produkt 030105 Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	10.517,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.417,31	11.559,80	5.259,80	10.710,00	-849,80	849,80
30	Auszahlungen aus Investitionen	20.934,62	11.559,80	5.259,80	10.710,00	-849,80	849,80
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.076,33	-11.559,80	-5.259,80	-10.710,00	849,80	-849,80

Investitionen Wilbrandschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Zuwendung für die Wilbrandschule	-9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	20.934,62	11.559,80	5.259,80	10.710,00	-849,80	849,80

Teilergebnisrechnung Kostenträger 21242 Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.434,15	2.434,13	0,00	2.434,14	0,01	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	2.434,15	2.434,13	0,00	2.434,14	0,01	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	11,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	76,80	76,80	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	76,80	76,80	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	56,52	0,00	0,00	23,75	23,75	0,00
4591220	Skonto	56,52	0,00	0,00	23,75	23,75	0,00
10	Ordentliche Erträge	2.502,56	2.434,13	0,00	2.534,69	100,56	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.958,76	2.900,00	0,00	13.896,73	10.996,73	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	878,41	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	894,50	900,00	0,00	790,83	-109,17	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.164,85	1.500,00	0,00	2.139,90	639,90	0,00
5255300	Ersatzbeschaffung von Festwerten (bewgl. AV)	0,00	0,00	0,00	10.710,00	10.710,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21,00	0,00	0,00	256,00	256,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	10.182,58	10.297,82	0,00	10.297,88	0,06	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	18,76	18,75	0,00	18,76	0,01	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	1.052,29	1.052,28	0,00	1.052,28	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	9.111,53	9.226,79	0,00	9.226,84	0,05	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.872,49	35.644,00	21.344,00	12.672,82	-22.971,18	21.980,00
5422100	sonstige Miete	1.661,11	2.000,00	0,00	1.789,61	-210,39	0,00
5431000	Büromaterial	3.194,82	24.444,00	21.344,00	2.314,70	-22.129,30	21.980,00
5431050	Telekommunikation	1.069,56	1.100,00	0,00	1.179,70	79,70	0,00
5431100	Porto	252,70	300,00	0,00	210,25	-89,75	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	1.333,57	3.000,00	0,00	3.392,02	392,02	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	128,79	500,00	0,00	115,02	-384,98	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.181,94	3.800,00	0,00	3.487,32	-312,68	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	0,00	500,00	0,00	107,40	-392,60	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	76,80	76,80	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	24.013,83	48.841,82	21.344,00	36.867,43	-11.974,39	21.980,00
18	Ordentliches Ergebnis	-21.511,27	-46.407,69	-21.344,00	-34.332,74	12.074,95	-21.980,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-21.511,27	-46.407,69	-21.344,00	-34.332,74	12.074,95	-21.980,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-21.511,27	-46.407,69	-21.344,00	-34.332,74	12.074,95	-21.980,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	323,87	1.093,00	0,00	0,00	-1.093,00	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	323,87	1.093,00	0,00	0,00	-1.093,00	0,00
29	Ergebnis	-21.835,14	-47.500,69	-21.344,00	-34.332,74	13.167,95	-21.980,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-805,00	0,00	0,00	805,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-21.835,14	-46.695,69	-21.344,00	-34.332,74	12.362,95	-21.980,00

Teilfinanzrechnung Kostenträger 21242 Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	10.517,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.417,31	11.559,80	5.259,80	10.710,00	-849,80	849,80
30	Auszahlungen aus Investitionen	20.934,62	11.559,80	5.259,80	10.710,00	-849,80	849,80
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.076,33	-11.559,80	-5.259,80	-10.710,00	849,80	-849,80

Investitionen Schulleitungsbudget Wilbrandschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Zuwendung für die Wilbrandschule	-9.858,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	20.934,62	11.559,80	5.259,80	10.710,00	-849,80	849,80

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	739	739	743
Zuschussbedarf pro Schüler	1.900 €	1.936 €	1.630 €

Teilergebnisrechnung Produkt 030108 von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.209,73	114.704,32	0,00	119.318,30	4.613,98	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	120.374,27	109.600,00	0,00	109.520,00	-80,00	0,00
4142000	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.456,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4146000	Zuweisungen von sonstiger öffentl. Sonderrechnung	3.274,50	0,00	0,00	3.332,80	3.332,80	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	1.361,16	1.361,16	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	5.104,36	5.104,32	0,00	5.104,34	0,02	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.851,44	83.700,00	0,00	84.521,41	821,41	0,00
4481000	Erstattungen vom Land	79.851,44	83.700,00	0,00	84.521,41	821,41	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.132,00	21.588,71	0,00	21.713,84	125,13	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	22.786,21	21.588,71	0,00	21.588,70	-0,01	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.202,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	142,89	0,00	0,00	125,14	125,14	0,00
10	Ordentliche Erträge	237.193,17	219.993,03	0,00	225.553,55	5.560,52	0,00
11	Personalaufwendungen	288.288,69	320.432,00	0,00	295.306,29	-25.125,71	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	4.981,39	5.031,00	0,00	5.043,54	12,54	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	220.987,79	243.476,00	0,00	222.032,14	-21.443,86	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	15.593,20	18.463,00	0,00	17.114,12	-1.348,88	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	43.890,28	51.328,00	0,00	48.255,53	-3.072,47	0,00
5041000	Beihilfen	257,83	322,00	0,00	288,48	-33,52	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.254,98	1.477,00	0,00	2.135,81	658,81	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	323,22	335,00	0,00	436,67	101,67	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.020,07	3.501,00	0,00	3.892,49	391,49	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.388,54	2.859,00	0,00	2.766,95	-92,05	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	631,53	642,00	0,00	773,42	131,42	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	162,31	162,31	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	189,81	189,81	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.714,28	344.700,00	0,00	237.829,94	-106.870,06	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	0,00	42,80	-457,20	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	4.480,06	4.500,00	0,00	5.255,47	755,47	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.203,28	4.700,00	0,00	456,51	-4.243,49	0,00
5271000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	24.546,39	48.000,00	0,00	38.007,35	-9.992,65	0,00
5279100	Schülerbeförderungskosten	184.043,60	235.000,00	0,00	180.772,76	-54.227,24	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	8.322,40	42.000,00	0,00	3.552,10	-38.447,90	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.118,55	10.000,00	0,00	9.742,95	-257,05	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	42.953,43	41.777,02	0,00	43.007,38	1.230,36	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	1.265,09	1.152,38	0,00	1.152,38	0,00	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	361,48	361,47	0,00	361,46	-0,01	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	41.326,86	40.263,17	0,00	41.493,54	1.230,37	0,00
15	Transferaufwendungen	106.842,64	109.600,00	0,00	109.520,00	-80,00	0,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	106.782,00	109.600,00	0,00	109.520,00	-80,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	60,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.467,77	148.427,51	15.827,51	124.047,92	-24.379,59	20.319,12
5422100	sonstige Miete	22.128,02	22.000,00	0,00	21.894,00	-106,00	0,00
5431000	Büromaterial	13.318,71	28.799,97	15.799,97	13.157,91	-15.642,06	20.250,55
5431050	Telekommunikation	3.481,56	4.100,00	0,00	4.296,79	196,79	0,00
5431100	Porto	1.044,51	1.000,00	0,00	854,31	-145,69	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	7.099,36	5.000,00	0,00	3.394,06	-1.605,94	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	19.990,75	18.000,00	0,00	20.801,84	2.801,84	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 030108 von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
5431300	Verbrauchsmaterial	999,47	3.027,54	27,54	670,13	-2.357,41	68,57
5431350	Bewirtung	3.114,18	2.500,00	0,00	3.934,18	1.434,18	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.931,53	15.000,00	0,00	14.958,82	-41,18	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	2.840,65	8.000,00	0,00	3.051,64	-4.948,36	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	50,00	0,00	0,00	125,00	125,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	256,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	33.054,48	38.500,00	0,00	35.511,94	-2.988,06	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	44,48	0,00	0,00	266,97	266,97	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	2.113,33	2.500,00	0,00	1.130,33	-1.369,67	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	793.286,88	968.437,53	15.827,51	813.604,02	-154.833,51	20.319,12
18	Ordentliches Ergebnis	-556.093,71	-748.444,50	-15.827,51	-588.050,47	160.394,03	-20.319,12
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-556.093,71	-748.444,50	-15.827,51	-588.050,47	160.394,03	-20.319,12
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-556.093,71	-748.444,50	-15.827,51	-588.050,47	160.394,03	-20.319,12
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.566,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	10.566,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	858.598,25	724.585,79	0,00	623.403,63	-101.182,16	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	712,39	635,00	0,00	2.229,75	1.594,75	0,00
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	842.025,86	633.758,00	0,00	522.285,65	-111.472,35	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	15.860,00	90.192,79	0,00	98.888,23	8.695,44	0,00
29	Ergebnis	-1.404.125,73	-1.473.030,29	-15.827,51	-1.211.454,10	261.576,19	-20.319,12
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-26.790,00	0,00	0,00	26.790,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.404.125,73	-1.446.240,29	-15.827,51	-1.211.454,10	234.786,19	-20.319,12

Teilfinanzrechnung Produkt 030108 von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.625,71	138.303,28	132.103,28	8.377,46	-129.925,82	129.925,82
30	Auszahlungen aus Investitionen	26.625,71	138.303,28	132.103,28	8.377,46	-129.925,82	129.925,82
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.625,71	-138.303,28	-132.103,28	-8.377,46	129.925,82	-129.925,82

Investitionen von-Zumbusch-Gesamtschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	26.625,71	138.303,28	132.103,28	8.377,46	-129.925,82	129.925,82

Teilergebnisrechnung Kostenträger 21272 Schulleiterbudget Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	561,16	561,16	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	561,16	561,16	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	114,75	0,00	0,00	110,97	110,97	0,00
4591220	Skonto	114,75	0,00	0,00	110,97	110,97	0,00
10	Ordentliche Erträge	114,75	0,00	0,00	672,13	672,13	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.277,79	16.700,00	0,00	10.760,62	-5.939,38	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	500,00	0,00	42,80	-457,20	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	4.480,06	4.500,00	0,00	5.255,47	755,47	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.151,28	2.700,00	0,00	174,00	-2.526,00	0,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten	4.895,20	2.000,00	0,00	2.378,20	378,20	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.751,25	7.000,00	0,00	2.910,15	-4.089,85	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	23.731,20	22.554,83	0,00	23.785,16	1.230,33	0,00
5701000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	881,01	768,31	0,00	768,30	-0,01	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	361,48	361,47	0,00	361,46	-0,01	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	22.488,71	21.425,05	0,00	22.655,40	1.230,35	0,00
15	Transferaufwendungen	60,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	60,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.167,65	103.799,97	15.799,97	84.925,93	-18.874,04	20.250,55
5422100	sonstige Miete	22.128,02	22.000,00	0,00	21.894,00	-106,00	0,00
5431000	Büromaterial	13.153,33	28.799,97	15.799,97	12.853,04	-15.946,93	20.250,55
5431050	Telekommunikation	3.100,20	3.500,00	0,00	3.724,79	224,79	0,00
5431100	Porto	1.040,02	1.000,00	0,00	854,31	-145,69	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	6.781,28	5.000,00	0,00	3.394,06	-1.605,94	0,00
5431250	Lehr- und Lernmittel	18.221,48	18.000,00	0,00	19.286,77	1.286,77	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	999,47	3.000,00	0,00	553,84	-2.446,16	0,00
5431350	Bewirtung	2.990,12	2.500,00	0,00	3.829,58	1.329,58	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	3.627,98	14.000,00	0,00	14.365,37	365,37	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	2.686,20	3.500,00	0,00	2.933,24	-566,76	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	50,00	0,00	0,00	125,00	125,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	256,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	44,48	0,00	0,00	23,25	23,25	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	2.088,33	2.500,00	0,00	1.088,68	-1.411,32	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	116.237,28	143.054,80	15.799,97	119.471,71	-23.583,09	20.250,55
18	Ordentliches Ergebnis	-116.122,53	-143.054,80	-15.799,97	-118.799,58	24.255,22	-20.250,55
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-116.122,53	-143.054,80	-15.799,97	-118.799,58	24.255,22	-20.250,55
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-116.122,53	-143.054,80	-15.799,97	-118.799,58	24.255,22	-20.250,55
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	712,39	635,00	0,00	2.140,69	1.505,69	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	712,39	635,00	0,00	2.140,69	1.505,69	0,00
29	Ergebnis	-116.834,92	-143.689,80	-15.799,97	-120.940,27	22.749,53	-20.250,55
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-5.235,00	0,00	0,00	5.235,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-116.834,92	-138.454,80	-15.799,97	-120.940,27	17.514,53	-20.250,55

Teilfinanzrechnung Kostenträger 21272 Schulleiterbudget Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.625,71	138.303,28	132.103,28	8.377,46	-129.925,82	129.925,82
30	Auszahlungen aus Investitionen	26.625,71	138.303,28	132.103,28	8.377,46	-129.925,82	129.925,82
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.625,71	-138.303,28	-132.103,28	-8.377,46	129.925,82	-129.925,82

Investitionen Schulleiterbudget Gesamtschule

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	26.625,71	138.303,28	132.103,28	8.377,46	-129.925,82	129.925,82

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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.778,53	39.470,17	0,00	2.211,46	-37.258,71	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	23.778,53	39.470,17	0,00	2.211,46	-37.258,71	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.454,34	2.950,00	0,00	2.444,94	-505,06	0,00
4411700	Entgelt für die Nutzung von Sportplätzen	766,94	750,00	0,00	816,94	66,94	0,00
4411800	Entgelt für die Nutzung von Turnhallen	1.687,40	2.200,00	0,00	1.628,00	-572,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102,15	0,00	0,00	91,89	91,89	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	102,15	0,00	0,00	91,89	91,89	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.443,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	1.443,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	27.778,77	42.420,17	0,00	4.748,29	-37.671,88	0,00
11	Personalaufwendungen	23.691,83	26.169,00	0,00	26.853,83	684,83	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	5.978,84	6.924,00	0,00	6.720,18	-203,82	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	11.222,72	12.758,00	0,00	12.669,27	-88,73	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	826,70	974,00	0,00	992,51	18,51	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	2.259,69	2.579,00	0,00	2.659,84	80,84	0,00
5041000	Beihilfen	309,46	442,00	0,00	384,38	-57,62	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	2.706,49	2.032,00	0,00	2.845,82	813,82	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	387,93	460,00	0,00	581,83	121,83	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.624,80	4.819,00	0,00	5.186,47	367,47	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	2.866,81	3.935,00	0,00	3.686,78	-248,22	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	757,99	884,00	0,00	1.030,53	146,53	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	216,26	216,26	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	252,90	252,90	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.387,97	23.000,00	0,00	18.772,21	-4.227,79	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	788,45	0,00	0,00	122,75	122,75	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	102,15	0,00	0,00	91,89	91,89	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.497,37	23.000,00	0,00	18.457,57	-4.542,43	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	10.652,10	7.979,62	0,00	9.536,12	1.556,50	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	3.171,92	2.099,96	0,00	2.702,36	602,40	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	7.480,18	5.879,66	0,00	6.833,76	954,10	0,00
15	Transferaufwendungen	73.095,29	44.462,00	0,00	33.672,77	-10.789,23	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	72.945,29	44.462,00	0,00	33.672,77	-10.789,23	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.202,32	4.200,00	0,00	7.121,48	2.921,48	0,00
5431050	Telekommunikation	598,80	700,00	0,00	598,80	-101,20	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	159,57	0,00	0,00	2.382,38	2.382,38	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	865,05	0,00	0,00	816,45	816,45	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	3.578,90	3.500,00	0,00	3.323,85	-176,15	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	139.654,31	110.629,62	0,00	101.142,88	-9.486,74	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-111.875,54	-68.209,45	0,00	-96.394,59	-28.185,14	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-111.875,54	-68.209,45	0,00	-96.394,59	-28.185,14	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-111.875,54	-68.209,45	0,00	-96.394,59	-28.185,14	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	216.943,99	197.466,00	0,00	182.348,68	-15.117,32	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	615,22	539,00	0,00	329,22	-209,78	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 080101 Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5811100	Aufwendungen KLR Gebäudemanagement	200.118,77	176.448,00	0,00	164.878,46	-11.569,54	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.479,00	0,00	17.141,00	-3.338,00	0,00
29	Ergebnis	-328.819,53	-265.675,45	0,00	-278.743,27	-13.067,82	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-3.210,00	0,00	0,00	3.210,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-328.819,53	-262.465,45	0,00	-278.743,27	-16.277,82	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 080101 Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.099,00	60.740,00	0,00	60.641,01	-98,99	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.099,00	60.740,00	0,00	60.641,01	-98,99	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.915,00	10.000,00	0,00	136,85	-9.863,15	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	1.915,00	10.000,00	0,00	136,85	-9.863,15	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	58.184,00	50.740,00	0,00	60.504,16	9.764,16	0,00

Investitionen Allgemeine Sportangelegenheiten

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Sportpauschale	-60.099,00	-60.740,00	0,00	-60.641,01	98,99	0,00
Neuanschaffung von Sportgeräten u. a.	1.915,00	10.000,00	0,00	136,85	-9.863,15	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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	0,00	8.935,36	3.935,36	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	3.935,36	3.935,36	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330,00	300,00	0,00	90,00	-210,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	330,00	300,00	0,00	90,00	-210,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.299,48	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.299,48	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.452,49	0,00	0,00	0,60	0,60	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	2.452,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	0,00	0,00	0,00	0,60	0,60	0,00
10	Ordentliche Erträge	9.081,97	5.300,00	0,00	10.225,96	4.925,96	0,00
11	Personalaufwendungen	37.948,54	40.600,00	0,00	41.594,44	994,44	0,00
5011000	Bezüge - Beamte	10.156,23	11.332,00	0,00	10.918,58	-413,42	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	17.255,85	19.137,00	0,00	19.003,89	-133,11	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	1.272,71	1.461,00	0,00	1.488,77	27,77	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	3.481,58	3.868,00	0,00	3.989,62	121,62	0,00
5041000	Beihilfen	525,68	723,00	0,00	624,52	-98,48	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	4.597,51	3.326,00	0,00	4.623,73	1.297,73	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	658,98	753,00	0,00	945,33	192,33	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.157,43	7.887,00	0,00	8.426,70	539,70	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	4.869,84	6.440,00	0,00	5.990,08	-449,92	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	1.287,59	1.447,00	0,00	1.674,35	227,35	0,00
5151000	Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgu	0,00	0,00	0,00	351,37	351,37	0,00
5161000	Zuf. zur Beihilferückstellung für Versorgungsempf.	0,00	0,00	0,00	410,90	410,90	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.571,06	23.060,00	0,00	14.958,67	-8.101,33	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	0,00	3.000,00	0,00	42,84	-2.957,16	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	1.294,73	0,00	0,00	1.272,71	1.272,71	0,00
5241150	Strom	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	750,00	0,00	0,00	-750,00	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.276,33	16.310,00	0,00	13.643,12	-2.666,88	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	155,38	155,38	0,00	155,38	0,00	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	155,38	155,38	0,00	155,38	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	134.270,04	148.300,00	0,00	144.670,65	-3.629,35	0,00
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	2.377,70	3.000,00	0,00	2.615,99	-384,01	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	9.540,70	20.500,00	0,00	17.802,55	-2.697,45	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	3.403,23	4.300,00	0,00	3.903,23	-396,77	0,00
5379000	Zweckverbandsumlage nach § 19 GkG NRW	118.948,41	120.500,00	0,00	120.348,88	-151,12	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.133,19	34.500,00	0,00	37.245,20	2.745,20	0,00
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5422100	sonstige Miete	142,80	0,00	0,00	166,60	166,60	0,00
5431050	Telekommunikation	1.070,14	1.100,00	0,00	1.072,01	-27,99	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	0,00	400,00	0,00	23,02	-376,98	0,00
5431350	Bewirtung	6.419,03	0,00	0,00	6.370,23	6.370,23	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	500,00	0,00	302,65	-197,35	0,00
5452000	Kostenerstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände	24.800,00	24.000,00	0,00	29.178,16	5.178,16	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd Verwaltungstätigkeit	54,40	8.500,00	0,00	24,08	-8.475,92	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	5.430,82	0,00	0,00	108,45	108,45	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	229.235,64	254.502,38	0,00	247.051,04	-7.451,34	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 040101 Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Ordentliches Ergebnis	-220.153,67	-249.202,38	0,00	-236.825,08	12.377,30	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-220.153,67	-249.202,38	0,00	-236.825,08	12.377,30	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-220.153,67	-249.202,38	0,00	-236.825,08	12.377,30	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.053,29	24.072,00	0,00	21.378,97	-2.693,03	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	3.479,29	3.205,00	0,00	3.875,97	670,97	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.574,00	20.867,00	0,00	17.503,00	-3.364,00	0,00
29	Ergebnis	-240.206,96	-273.274,38	0,00	-258.204,05	15.070,33	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-10.143,00	0,00	0,00	10.143,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-240.206,96	-263.131,38	0,00	-258.204,05	4.927,33	0,00

Teilergebnisrechnung FBIII Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	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	182.166,85	542.027,01	0,00	807.962,35	265.935,34	0,00
03	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	594.298,94	562.577,30	0,00	612.453,68	49.876,38	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.942,92	1.500,00	0,00	1.381,30	-118,70	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.322,53	53.600,00	0,00	80.195,72	26.595,72	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	23.584,49	9.115,41	0,00	12.220,83	3.105,42	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
10	Ordentliche Erträge	911.315,73	1.168.819,72	0,00	1.514.213,88	345.394,16	0,00
11	Personalaufwendungen	1.914.285,51	2.089.969,00	0,00	2.090.007,73	38,73	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	11.962,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.602.663,74	2.603.414,58	370.889,58	1.693.935,81	-909.478,77	789.159,65
14	Bilanzielle Abschreibung	1.654.954,97	1.655.770,12	0,00	1.643.246,86	-12.523,26	0,00
15	Transferaufwendungen	57.505,44	118.427,28	16.962,28	53.427,68	-64.999,60	66.411,58
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.450,97	160.003,00	5.000,00	144.503,19	-15.499,81	2.038,08
17	Ordentliche Aufwendungen	5.339.823,48	6.627.583,98	392.851,86	5.625.121,27	-1.002.462,71	857.609,31
18	Ordentliches Ergebnis	-4.428.507,75	-5.458.764,26	-392.851,86	-4.110.907,39	1.347.856,87	-857.609,31
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
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.428.507,75	-5.458.764,26	-392.851,86	-4.110.907,39	1.347.856,87	-857.609,31
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-4.428.507,75	-5.458.764,26	-392.851,86	-4.110.907,39	1.347.856,87	-857.609,31
27	Globaler Minderaufwand	0,00	-123.761,00	0,00	0,00	123.761,00	0,00
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.428.507,75	-5.335.003,26	-392.851,86	-4.110.907,39	1.224.095,87	-857.609,31
-	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	6.006,70	6.006,70	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	6.006,70	6.006,70	0,00

Teilfinanzrechnung FBIII Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	171.916,64	8.750.750,00	0,00	72.620,14	-8.678.129,86	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	11.200,00	0,00	7.274,00	-3.926,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.008,00	0,00	0,00	2.008,00	2.008,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	173.924,64	8.761.950,00	0,00	81.902,14	-8.680.047,86	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-349,14	1.216.676,18	563.676,18	12.908,99	-1.203.767,19	558.980,51
25	Baumaßnahmen	378.872,32	15.865.407,18	4.239.107,18	2.024.205,79	-13.841.201,39	11.784.814,85
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	270.503,54	461.844,94	179.844,94	276.757,14	-185.087,80	143.687,80
30	Auszahlungen aus Investitionen	649.026,72	17.543.928,30	4.982.628,30	2.313.871,92	-15.230.056,38	12.487.483,16
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-475.102,08	-8.781.978,30	-4.982.628,30	-2.231.969,78	6.550.008,52	-12.487.483,16

Produktbeschreibung Bauverwaltung

Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

Verantwortliche Person(en)

Shivan Mehyadin
Hockun, Celine (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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.883,47	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	6.883,47	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350,00	2.000,00	0,00	50,00	-1.950,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	350,00	2.000,00	0,00	50,00	-1.950,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.288,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	4.288,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	11.521,80	9.200,00	0,00	7.250,00	-1.950,00	0,00
11	Personalaufwendungen	124.484,21	103.933,00	0,00	107.323,58	3.390,58	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	89.808,27	80.788,00	0,00	83.173,19	2.385,19	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.597,72	6.198,00	0,00	6.478,20	280,20	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	17.875,05	16.947,00	0,00	17.672,19	725,19	0,00
5041000	Beihilfen	919,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	8.039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	92,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	1.152,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	10.766,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	8.515,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	2.251,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100.000,00	70.000,00	0,00	-100.000,00	97.629,03
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	100.000,00	70.000,00	0,00	-100.000,00	97.629,03
15	Transferaufwendungen	14.752,21	28.962,28	16.962,28	8.089,95	-20.872,33	20.872,33
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	2.717,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	12.034,71	28.962,28	16.962,28	8.089,95	-20.872,33	20.872,33
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.800,00	0,00	30,97	-1.769,03	0,00
5431100	Porto	0,00	0,00	0,00	30,97	30,97	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	150.003,01	234.695,28	86.962,28	115.444,50	-119.250,78	118.501,36
18	Ordentliches Ergebnis	-138.481,21	-225.495,28	-86.962,28	-108.194,50	117.300,78	-118.501,36
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-138.481,21	-225.495,28	-86.962,28	-108.194,50	117.300,78	-118.501,36
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-138.481,21	-225.495,28	-86.962,28	-108.194,50	117.300,78	-118.501,36
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	324,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	324,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.010,00	38.413,00	0,00	22.400,00	-16.013,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	22.010,00	38.413,00	0,00	22.400,00	-16.013,00	0,00
29	Ergebnis	-160.167,18	-263.908,28	-86.962,28	-130.594,50	133.313,78	-118.501,36
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-2.190,00	0,00	0,00	2.190,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-160.167,18	-261.718,28	-86.962,28	-130.594,50	131.123,78	-118.501,36

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:

Zu 1. FNP N - 24. Änderung und Bebauungsplan Nr. 267 "Postweg-Mitte"

- befindet sich in der Bearbeitung

Zu 2. FNP N - 29. Änderung und Bebauungsplan Nr. 270 "Bioenergie Weißes Venn"

- befindet sich in der Bearbeitung

Zu 3. FNP N - 26. Änderung - Hundenauslaufläche - befindet sich in der Bearbeitung

Zu 4. Außenbereichssatzung "Siedlung Groppe" - In 2024 wurde das Verfahren abgeschlossen.

Zu 5. Bebauungsplan Nr. 213 "Clarholz-Mitte - VI. Änderung

- befindet sich in der Bearbeitung

Zu 6. Bebauungsplan Nr. 269

"Schulzentrum Herzebrock"

- In 2024 wurde das Verfahren abgeschlossen. Zu 7. Bebauungsplan Nr. 264 "Rippert-

Erweiterung II" - I. Änderung

- befindet sich in der Bearbeitung

Zu 8. Babauungsplan Nr. 261

"Uthofstraße/Meerwiesenstraße"

- befindet sich in der Bearbeitung

Zu 9. Bebauungsplan Nr. 262 "Kirchstraße/Holzof" - befindet sich in der Bearbeitung

Weitere Ziele:

Zu 1. Lärmaktionsplanung Stufe 4

- In 2024 wurde das Verfahren abgeschlossen.

Zu 2. Begleitung der Umsetzung des ISEK Herzebrock - befindet sich in der Bearbeitung

Zu 3. Abschluss der Gegenäußerung zur nördlichen Entlastungsstraße

- Das Verfahren wurde in 2024 eingestellt.

Zu 4. Abschluss Einzelhandelskonzept

- befindet sich in der Bearbeitung

Teilergebnisrechnung Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-21.200,00	294.107,00	0,00	415.905,55	121.798,55	0,00
4140500	Zuweisung vom Bund	0,00	217.500,00	0,00	0,00	-217.500,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	-21.200,00	76.607,00	0,00	333.405,55	256.798,55	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	82.500,00	82.500,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.120,00	1.000,00	0,00	1.697,50	697,50	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	1.120,00	1.000,00	0,00	1.697,50	697,50	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	905,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	905,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	238,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	238,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	-18.935,80	295.107,00	0,00	417.603,05	122.496,05	0,00
11	Personalaufwendungen	274.099,28	314.935,00	0,00	316.411,28	1.476,28	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	215.801,26	246.908,00	0,00	246.943,26	35,26	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	16.011,58	18.936,00	0,00	19.181,58	245,58	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	41.719,62	49.091,00	0,00	50.286,44	1.195,44	0,00
5041000	Beihilfen	51,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	446,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	5,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	64,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	598,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	473,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	125,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.309,73	596.325,00	0,00	264.040,34	-332.284,66	334.522,71
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	121.900,47	152.750,00	0,00	95.904,56	-56.845,44	60.711,51
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	88.054,15	428.575,00	0,00	140.388,01	-288.186,99	273.811,20
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	26.355,11	15.000,00	0,00	27.747,77	12.747,77	0,00
15	Transferaufwendungen	27.028,34	87.965,00	0,00	42.425,75	-45.539,25	45.539,25
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	27.028,34	87.965,00	0,00	32.425,75	-55.539,25	45.539,25
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	398,33	3.000,00	0,00	961,92	-2.038,08	2.038,08
5431000	Büromaterial	201,93	0,00	0,00	123,76	123,76	0,00
5431100	Porto	196,40	0,00	0,00	433,16	433,16	0,00
5431350	Bewirtung	0,00	0,00	0,00	405,00	405,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	2.038,08
17	Ordentliche Aufwendungen	538.433,81	1.002.225,00	0,00	623.839,29	-378.385,71	382.100,04
18	Ordentliches Ergebnis	-557.369,61	-707.118,00	0,00	-206.236,24	500.881,76	-382.100,04
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-557.369,61	-707.118,00	0,00	-206.236,24	500.881,76	-382.100,04
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-557.369,61	-707.118,00	0,00	-206.236,24	500.881,76	-382.100,04
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.210,00	20.479,00	0,00	17.141,00	-3.338,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.479,00	0,00	17.141,00	-3.338,00	0,00
29	Ergebnis	-573.579,61	-727.597,00	0,00	-223.377,24	504.219,76	-382.100,04
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-34.365,00	0,00	0,00	34.365,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-573.579,61	-693.232,00	0,00	-223.377,24	469.854,76	-382.100,04

Produktbeschreibung Friedhof	
Verantwortliche Organisationseinheit Planen, Bauen, Umwelt	Verantwortliche Person(en) Sandra Pelkmann
Kurzbeschreibung	<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"> - Bereitstellung und Vergabe von Gräbern, - Pflege und Bewirtschaftung des Friedhofs.
Auftragsgrundlage	Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen, Ortsrecht

Teilergebnisrechnung Produkt 130102 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.980,46	100.500,00	0,00	146.468,07	45.968,07	0,00
4321250	Friedhofsgebühren	107.243,46	91.000,00	0,00	118.912,07	27.912,07	0,00
4321300	Gebühren für die Benutzung der Leichenhalle	5.425,00	2.500,00	0,00	6.610,00	4.110,00	0,00
4321400	Gebühren für die Benutzung der Friedhofskapelle	11.312,00	7.000,00	0,00	20.946,00	13.946,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.999,75	10.100,00	0,00	18.944,71	8.844,71	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	1.869,75	0,00	0,00	1.124,71	1.124,71	0,00
4487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	20.130,00	0,00	0,00	17.820,00	17.820,00	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	10,57	0,00	0,00	1.219,53	1.219,53	0,00
4584000	Zuschreibungen aus Forderungen (Niederschlagung)	0,00	0,00	0,00	1.196,00	1.196,00	0,00
4591220	Skonto	10,57	0,00	0,00	23,53	23,53	0,00
10	Ordentliche Erträge	145.990,78	110.600,00	0,00	167.082,31	56.482,31	0,00
11	Personalaufwendungen	50.531,12	56.621,00	0,00	52.660,91	-3.960,09	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	39.676,34	43.996,00	0,00	40.764,10	-3.231,90	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	2.904,04	3.371,00	0,00	3.176,02	-194,98	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	7.950,74	9.254,00	0,00	8.720,79	-533,21	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.560,14	59.200,00	13.000,00	45.422,53	-13.777,47	0,00
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	701,67	0,00	0,00	600,27	600,27	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	19.241,82	7.500,00	0,00	30.042,66	22.542,66	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	412,80	38.000,00	8.000,00	1.679,70	-36.320,30	0,00
5241150	Strom	300,48	0,00	0,00	632,54	632,54	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	4.577,17	8.700,00	0,00	1.539,31	-7.160,69	0,00
5241250	Müll	888,00	0,00	0,00	888,00	888,00	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	1.335,20	0,00	0,00	1.335,20	1.335,20	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	0,00	5.000,00	5.000,00	8.704,85	3.704,85	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	9.627,23	9.585,88	0,00	9.585,89	0,01	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	7.571,28	7.571,25	0,00	7.571,28	0,03	0,00
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.150,00	1.150,01	0,00	1.150,00	-0,01	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	905,95	864,62	0,00	864,61	-0,01	0,00
15	Transferaufwendungen	2.140,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	2.140,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.375,42	35.000,00	0,00	35.913,00	913,00	0,00
5429000	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	27.364,49	33.000,00	0,00	32.399,98	-600,02	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	6,00	0,00	0,00	888,86	888,86	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.474,93	2.000,00	0,00	833,16	-1.166,84	0,00
5432000	Mitgliedsbeiträge	130,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	0,00	0,00	0,00	1.196,00	1.196,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	400,00	0,00	0,00	445,00	445,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	120.234,80	160.406,88	13.000,00	143.582,33	-16.824,55	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	25.755,98	-49.806,88	-13.000,00	23.499,98	73.306,86	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	25.755,98	-49.806,88	-13.000,00	23.499,98	73.306,86	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	25.755,98	-49.806,88	-13.000,00	23.499,98	73.306,86	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 130102 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	161,85	0,00	0,00	288,32	288,32	0,00
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	161,85	0,00	0,00	288,32	288,32	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	141.986,46	161.475,00	0,00	149.645,01	-11.829,99	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	125.048,46	137.341,00	0,00	129.291,01	-8.049,99	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.938,00	24.134,00	0,00	20.354,00	-3.780,00	0,00
29	Ergebnis	-116.068,63	-211.281,88	-13.000,00	-125.856,71	85.425,17	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-4.060,00	0,00	0,00	4.060,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-116.068,63	-207.221,88	-13.000,00	-125.856,71	81.365,17	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 130102 Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000,00	0,00	1.200,00	-4.800,00	6.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	6.000,00	0,00	1.200,00	-4.800,00	6.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	-6.000,00

Investitionen Friedhof

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Sonderposten Denkmäler Friedhof	0,00	0,00	0,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00
Beschaffung bewegliches Friedhof	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
Sitzgelegenheiten Friedhof	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
Denkmäler Friedhof	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00

Produktbeschreibung Grünanlagen - auslaufendes Produkt

Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

Verantwortliche Person(en)

Gabriele Höft

Kurzbeschreibung

- Planung und Unterhaltung von Kinderspielflächen,
- Planung und Unterhaltung der Grünflächen und Kompensationsflächen

Auftragsgrundlage

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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	90.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Grünanlagen

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Förderung ISEK Pumptrack	-57.312,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung ISEK Soccerfeld	-28.535,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung ISEK Skaterbahn- Pyramide	-4.352,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Umwelt- und Klimaschutz

Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

Verantwortliche Person(en)

Hüttemann/Zelesnik-Hartmann

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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.607,78	42.567,14	0,00	111.834,97	69.267,83	0,00
4140500	Zuweisung vom Bund	0,00	0,00	0,00	110.177,19	110.177,19	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	0,00	41.559,36	0,00	0,00	-41.559,36	0,00
4147000	Zuweisungen von privaten Unternehmen	500,00	0,00	0,00	650,00	650,00	0,00
4148000	Zuschüsse von übrigen Bereichen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	1.007,78	1.007,78	0,00	1.007,78	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.366,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	4.911,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4321150	Standgelder	455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.194,93	1.194,93	0,00
4482000	Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0,00	0,00	1.194,93	1.194,93	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.340,74	0,00	0,00	277,35	277,35	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	0,00	0,00	0,00	256,56	256,56	0,00
4591220	Skonto	39,81	0,00	0,00	20,79	20,79	0,00
4591600	Erstattung Endabrechnung Strom	8.300,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	16.131,48	42.567,14	0,00	113.307,25	70.740,11	0,00
11	Personalaufwendungen	113.138,52	135.648,00	0,00	132.209,29	-3.438,71	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	88.605,81	105.878,00	0,00	102.545,37	-3.332,63	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	6.568,33	8.141,00	0,00	8.033,38	-107,62	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	17.964,38	21.629,00	0,00	21.630,54	1,54	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.644,67	11.800,00	0,00	5.281,74	-6.518,26	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	188,80	2.800,00	0,00	469,40	-2.330,60	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	559,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241150	Strom	-11.051,02	0,00	0,00	-3.872,83	-3.872,83	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	6.598,46	7.000,00	0,00	5.847,02	-1.152,98	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	59,50	1.000,00	0,00	2.838,15	1.838,15	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.762,08	1.762,05	0,00	1.762,08	0,03	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	347,53	347,52	0,00	347,54	0,02	0,00
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	1.414,55	1.414,53	0,00	1.414,54	0,01	0,00
15	Transferaufwendungen	13.584,00	500,00	0,00	2.761,98	2.261,98	0,00
5315000	Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindegewerken	0,00	0,00	0,00	943,98	943,98	0,00
5318000	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	13.584,00	500,00	0,00	1.818,00	1.318,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.630,62	14.024,00	0,00	3.475,73	-10.548,27	0,00
5412100	Aus- und Fortbildung	0,00	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	4.727,42	10.000,00	0,00	1.634,81	-8.365,19	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	0,00	263,72	263,72	0,00
5431350	Bewirtung	264,46	2.500,00	0,00	376,25	-2.123,75	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	82,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	3.526,01	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	12,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
5499100	Ehrungen, Erinnerungsgaben, Repräsentationen	2.018,45	0,00	0,00	1.200,95	1.200,95	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	135.470,55	163.734,05	0,00	145.490,82	-18.243,23	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-119.339,07	-121.166,91	0,00	-32.183,57	88.983,34	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 140101 Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-119.339,07	-121.166,91	0,00	-32.183,57	88.983,34	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-119.339,07	-121.166,91	0,00	-32.183,57	88.983,34	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.147,72	30.006,00	0,00	23.290,48	-6.715,52	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	10.937,72	9.185,00	0,00	6.149,48	-3.035,52	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	20.821,00	0,00	17.141,00	-3.680,00	0,00
29	Ergebnis	-146.486,79	-151.172,91	0,00	-55.474,05	95.698,86	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-1.316,00	0,00	0,00	1.316,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-146.486,79	-149.856,91	0,00	-55.474,05	94.382,86	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 140101 Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	19.000,00	7.000,00	0,00	-19.000,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	19.000,00	7.000,00	0,00	-19.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-19.000,00	-7.000,00	0,00	19.000,00	0,00

Investitionen Umwelt- und Klimaschutz

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Biotop Schemmwiese – Zäune Umweltschutz	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00
Anlegung eines Klimawaldes	0,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00

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 und Infrastruktur (Rohrleitungsbau Breitband)

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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.783,74	120.421,65	0,00	129.444,54	9.022,89	0,00
4140500	Zuweisung vom Bund	-25.987,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	-4.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	130.721,24	120.421,65	0,00	129.444,54	9.022,89	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	463.593,52	459.077,30	0,00	464.238,11	5.160,81	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4371000	Erträge aus der Auflösung von Sopo für Beiträge	463.494,52	459.077,30	0,00	464.238,11	5.160,81	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	0,00	0,00	0,00	369,22	369,22	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	0,00	369,22	369,22	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.140,41	8.598,41	0,00	10.323,29	1.724,88	0,00
4562500	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	224,25	0,00	0,00	204,17	204,17	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	9.664,43	8.598,41	0,00	10.098,65	1.500,24	0,00
4582500	Auflösung Pensions- / Beihilferückstellungen	238,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	13,48	0,00	0,00	20,47	20,47	0,00
10	Ordentliche Erträge	573.517,67	588.597,36	0,00	604.375,16	15.777,80	0,00
11	Personalaufwendungen	179.863,25	206.373,00	0,00	221.159,25	14.786,25	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	140.581,33	163.192,00	0,00	175.093,27	11.901,27	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	10.428,97	11.178,00	0,00	12.211,51	1.033,51	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	28.286,13	32.003,00	0,00	33.854,47	1.851,47	0,00
5041000	Beihilfen	51,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051000	Zuführungen zur Pensionsrückstellung	446,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5051100	Zuführungen zur Rückstellung Altersteilzeit Beamte	5,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5061000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäft.	64,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	598,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000	Versorgungsaufwendungen - Beamte	473,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger	125,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	699.746,70	1.035.937,33	207.937,33	708.508,09	-327.429,24	278.945,36
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	133,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	277.069,71	461.114,32	131.114,32	171.535,94	-289.578,38	206.197,70
5241150	Strom	67.440,45	75.000,00	0,00	66.870,78	-8.129,22	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	317.517,02	300.000,00	0,00	419.527,72	119.527,72	0,00
5241250	Müll	630,00	500,00	0,00	161,00	-339,00	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	1.826,92	2.000,00	0,00	3.267,37	1.267,37	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	33.550,21	110.449,79	12.449,79	37.702,13	-72.747,66	72.747,66
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	69.107,50	62.107,50	8.472,80	-60.634,70	0,00
5293000	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	662,01	12.265,72	2.265,72	970,35	-11.295,37	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.334.248,10	1.340.487,33	0,00	1.319.409,01	-21.078,32	0,00
5711000	Abschreibungen auf Gebäude	6.344,36	6.344,37	0,00	6.344,36	-0,01	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	1.322.219,76	1.328.808,94	0,00	1.307.730,63	-21.078,31	0,00
5711300	Abschr. auf sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	5.683,98	5.334,02	0,00	5.334,02	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
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	9.946,00	40.500,00	0,00	46.508,88	6.008,88	0,00
5431100	Porto	593,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	99,99	99,99	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
5441600	Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	18,08	18,08	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	9.352,61	10.000,00	0,00	32.223,42	22.223,42	0,00
5471000	Verlust aus Abgängen bei Imm. VG und Sachanlagen	0,00	30.000,00	0,00	14.167,39	-15.832,61	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	2.224.402,18	2.624.297,66	207.937,33	2.295.585,23	-328.712,43	278.945,36
18	Ordentliches Ergebnis	-1.650.884,51	-2.035.700,30	-207.937,33	-1.691.210,07	344.490,23	-278.945,36
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.650.884,51	-2.035.700,30	-207.937,33	-1.691.210,07	344.490,23	-278.945,36
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.650.884,51	-2.035.700,30	-207.937,33	-1.691.210,07	344.490,23	-278.945,36
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	222.339,89	278.156,00	0,00	293.006,05	14.850,05	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	206.129,89	244.649,00	0,00	275.179,05	30.530,05	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	16.210,00	33.507,00	0,00	17.827,00	-15.680,00	0,00
29	Ergebnis	-1.873.224,40	-2.313.856,30	-207.937,33	-1.984.216,12	329.640,18	-278.945,36
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-43.475,00	0,00	0,00	43.475,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.873.224,40	-2.270.381,30	-207.937,33	-1.984.216,12	286.165,18	-278.945,36

Teilfinanzrechnung Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.840,00	8.574.750,00	0,00	43.542,14	-8.531.207,86	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	674,00	674,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.008,00	0,00	0,00	2.008,00	2.008,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.848,00	8.574.750,00	0,00	46.224,14	-8.528.525,86	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-9.912,00	0,00	0,00	674,00	674,00	0,00
25	Baumaßnahmen	378.190,09	15.599.107,18	4.239.107,18	2.010.547,35	-13.588.559,83	11.784.814,85
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.348,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	371.626,57	15.599.107,18	4.239.107,18	2.011.221,35	-13.587.885,83	11.784.814,85
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-308.778,57	-7.024.357,18	-4.239.107,18	-1.964.997,21	5.059.359,97	-11.784.814,85

Investitionen Öffentliche Verkehrsflächen

Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Förderung baulicher Maßnahmen ÖPNV	12.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen BauGB)	-1.027,58	0,00	0,00	-1.008,00	-1.008,00	0,00
Stellplatzablöse	-9.690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Straßen	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00
Erschließungsbeiträge An der Dicken Linde (KAG)	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
Verkauf von Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	-674,00	-674,00	0,00
Zuwendungen Gräftenweg 2. BA	0,00	0,00	0,00	31.010,00	31.010,00	0,00
ISEK Förderm. Umgestalt. Debusstraße	-27.500,00	-133.400,00	0,00	22.630,00	156.030,00	0,00
Lückenschluss Prozessionsweg/Prickartzweg (KAG)	0,00	0,00	0,00	-75.681,14	-75.681,14	0,00
Zuwendungen Straßenbeleuchtung	-250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel Breitbandausbau weiße Flecken	0,00	-6.300.000,00	0,00	0,00	6.300.000,00	0,00
Förderung zur Modernisierung ländlicher Infrastruk	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
ISEK Fördermittel zur Erneuerung Industriestraße	-27.889,76	-153.200,00	0,00	2.289,76	155.489,76	0,00
ISEK Fördermittel zum Paul-Craemer-Platz	-8.110,24	-48.150,00	0,00	-23.789,76	24.360,24	0,00
Fördermittel Breitbandausbau graue Flecken	0,00	-1.170.000,00	0,00	0,00	1.170.000,00	0,00
Fördermittel Breitbandausbau dunkelgraue Flecken	0,00	-270.000,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00
Zukünftige nördliche Entlastungsstraße/Ausbau	0,00	150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	80.000,00
Sanierung Brückenbauwerke	127.923,67	935.659,12	935.659,12	76.610,20	-859.048,92	0,00
Errichtung Straßenbeleuchtung	19.192,83	180.807,17	126.807,17	30.363,68	-150.443,49	150.443,49
Erneuerung Im Fahlenland/Wiesenstr.	2.665,60	1.573.932,16	573.932,16	531.750,36	-1.042.181,80	1.042.181,80
Erneuerung Industriestraße	22.790,52	0,00	0,00	12.988,08	12.988,08	0,00
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer-Brockmann-Weg	25.125,00	615.000,00	455.000,00	243.254,51	-371.745,49	371.745,49
Lückenschluss Prozessionsweg Prickartzweg	0,00	0,00	0,00	9.817,99	9.817,99	0,00
Planung Baugebiet Postweg-Mitte/Dieksheide	17.200,00	540.000,00	0,00	0,00	-540.000,00	0,00
Endausbau Feldbusch	4.136,44	295.863,56	295.863,56	5.000,00	-290.863,56	290.863,56
ISEK Aufwert. u. Umgestalt. Debusstraße	0,00	330.800,00	0,00	0,00	-330.800,00	0,00
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	0,00	254.126,43	158.926,43	660,45	-253.465,98	245.730,98
ISEK Erneuerung Industriestraße	0,00	857.784,21	607.784,21	256.203,01	-601.581,20	588.593,12
Bahnhofsumfeld Stauvermannsweg	127.561,02	0,00	0,00	16.284,95	16.284,95	0,00
Radwegeprovisorium an der Samholzstraße	8.317,53	64.344,31	64.344,31	0,00	-64.344,31	64.344,31
Anteilige Kosten RW-Entwässerung	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
Breitbandausbau Außenbereich weiße Flecken	0,00	6.300.000,00	0,00	819.328,12	-5.480.671,88	5.480.671,88
Breitbandausbau Außenbereich graue Flecken	0,00	1.300.000,00	0,00	550,00	-1.299.450,00	1.299.450,00
Breitbandausbau dunkelgraue Flecken Eigenanteil	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-300.000,00	300.000,00
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	24.840,96	1.870.790,22	1.020.790,22	0,00	-1.870.790,22	1.870.790,22
Übertragung Straßenabschnitt	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	1.785,00	0,00	0,00	7.735,00	7.735,00	0,00
Erwerb von Grundstück des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	674,00	674,00	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 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.631,55	1.000,00	0,00	1.381,30	381,30	0,00
4461000	Verkaufserlöse	1.631,55	1.000,00	0,00	1.381,30	381,30	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.130,02	40.500,00	0,00	59.686,86	19.186,86	0,00
4485000	Erstattungen von Gemeindewerken übrige	78.727,10	40.000,00	0,00	59.686,86	19.686,86	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	402,92	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	272,15	500,00	0,00	246,50	-253,50	0,00
4591220	Skonto	272,15	0,00	0,00	246,50	246,50	0,00
4591400	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	81.033,72	42.000,00	0,00	61.314,66	19.314,66	0,00
11	Personalaufwendungen	1.108.912,39	1.205.491,00	0,00	1.197.894,54	-7.596,46	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	871.072,44	938.010,00	0,00	928.152,85	-9.857,15	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	64.415,29	71.764,00	0,00	73.191,81	1.427,81	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	173.424,66	195.717,00	0,00	196.549,88	832,88	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.677,97	127.000,00	0,00	102.307,28	-24.692,72	0,00
5214000	Prüfungen und Wartungen	1.414,77	2.000,00	0,00	4.218,82	2.218,82	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	780,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	31,90	0,00	0,00	1.802,51	1.802,51	0,00
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	150,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
5241150	Strom	0,00	0,00	0,00	746,74	746,74	0,00
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	37.966,64	55.000,00	0,00	43.236,52	-11.763,48	0,00
5251100	Treibstoffe	52.162,47	60.000,00	0,00	47.008,46	-12.991,54	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.105,94	10.000,00	0,00	2.871,94	-7.128,06	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	1.592,95	1.592,95	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	66,05	0,00	0,00	679,34	679,34	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	96.781,65	91.949,53	0,00	101.084,11	9.134,58	0,00
5711600	Abschreibungen auf Fahrzeuge	87.592,29	83.932,46	0,00	90.944,32	7.011,86	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	9.189,36	8.017,07	0,00	10.139,79	2.122,72	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.484,47	43.200,00	0,00	36.906,70	-6.293,30	0,00
5412400	Dienst- und Schutzkleidung	15.189,17	20.000,00	0,00	17.794,47	-2.205,53	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	4.680,27	480,27	0,00
5431050	Telekommunikation	1.810,68	2.200,00	0,00	1.369,46	-830,54	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	2.264,47	7.000,00	0,00	2.777,24	-4.222,76	0,00
5431400	GEMA-/GEZ-Gebühren	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	6.404,19	6.000,00	0,00	6.541,26	541,26	0,00
5441300	Kfz-Steuern	3.137,00	2.700,00	0,00	3.744,00	1.044,00	0,00
5441400	Aufwendungen für Schadensfälle	678,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	1.331.856,48	1.467.640,53	0,00	1.438.192,63	-29.447,90	0,00
18	Ordentliches Ergebnis	-1.250.822,76	-1.425.640,53	0,00	-1.376.877,97	48.762,56	0,00
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.250.822,76	-1.425.640,53	0,00	-1.376.877,97	48.762,56	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis	-1.250.822,76	-1.425.640,53	0,00	-1.376.877,97	48.762,56	0,00
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.223.805,08	1.452.530,53	0,00	1.319.364,49	-133.166,04	0,00
4811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - Bauhof	1.223.805,08	1.452.530,53	0,00	1.319.364,49	-133.166,04	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.621,00	26.890,00	0,00	23.552,00	-3.338,00	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	22.621,00	26.890,00	0,00	23.552,00	-3.338,00	0,00
29	Ergebnis	-49.638,68	0,00	0,00	-81.065,48	-81.065,48	0,00
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-8.510,00	0,00	0,00	8.510,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-49.638,68	8.510,00	0,00	-81.065,48	-89.575,48	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 010105 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
19	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	11.200,00	0,00	6.600,00	-4.600,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.200,00	0,00	6.600,00	-4.600,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	267.155,06	382.844,94	159.844,94	275.557,14	-107.287,80	102.687,80
30	Auszahlungen aus Investitionen	267.155,06	382.844,94	159.844,94	275.557,14	-107.287,80	102.687,80
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-267.155,06	-371.644,94	-159.844,94	-268.957,14	102.687,80	-102.687,80

Investitionen Bauhof

Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahres-ergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
Verkauf von Altfahrzeugen und Geräten	0,00	-11.200,00	0,00	-6.600,00	4.600,00	0,00
Beschaffung Fahr- und Werkzeugen, Maschinen u.a.	261.575,00	369.844,94	159.844,94	275.557,14	-94.287,80	102.687,80
Beschaffung von Kleingeräten	0,00	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
Ford Transit Custom GT-HC 00	5.580,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
- Bau, Unterhaltung und Verwaltung öffentlicher Grünanlagen und Plätze
- Fortschreibung und Einpflegen der Grünflächen, der Ausgleichsflächen und der Gräben in ein GIS-System

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz, Landesnaturschutzgesetz NRW, Bundesartenschutzverordnung, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz, Naturdenkmalverordnung und Schutz von Landschaftsteilen im Kreis Gütersloh, Landesforstgesetz, Baugesetzbuch, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Honorarordnung für Architekten und Ingenieure, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen/Leistungen, Din-Vorschriften Ortsrecht - Gemeindecapatzungen

Teilergebnisrechnung Produkt 130104 Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/lst	Übertragungen in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.091,86	77.731,22	0,00	143.127,29	65.396,07	0,00
4131000	Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.603,23	5.500,00	0,00	5.591,15	91,15	0,00
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw	89.488,63	72.231,22	0,00	137.536,14	65.304,92	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.495,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461000	Verkaufserlöse	4.495,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.286,81	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.286,81	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	190,09	17,00	0,00	154,16	137,16	0,00
4571000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00
4591220	Skonto	173,09	0,00	0,00	137,16	137,16	0,00
10	Ordentliche Erträge	102.064,13	80.748,22	0,00	143.281,45	62.533,23	0,00
11	Personalaufwendungen	63.256,74	66.968,00	0,00	62.348,88	-4.619,12	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	49.658,95	52.421,00	0,00	48.367,96	-4.053,04	0,00
5022000	Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	3.390,35	3.702,00	0,00	3.455,68	-246,32	0,00
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	10.207,44	10.845,00	0,00	10.525,24	-319,76	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	546.595,76	673.152,25	79.952,25	569.346,18	-103.806,07	78.062,55
5211000	Lfd. Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	39.841,56	0,00	0,00	21.494,17	21.494,17	0,00
5221000	Unterhaltung unbebauten Grundstücke	68.793,04	60.000,00	0,00	121.515,13	61.515,13	0,00
5221100	Unterhaltung Infrastruktur	299.761,72	474.952,25	79.952,25	270.203,83	-204.748,42	72.622,28
5238000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit privat	6.337,63	6.000,00	0,00	5.416,21	-583,79	0,00
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein	6.976,18	35.000,00	0,00	11.911,12	-23.088,88	5.440,27
5241150	Strom	6.182,59	3.800,00	0,00	6.543,44	2.743,44	0,00
5241200	Wasser/Abwasser	2.568,42	7.200,00	0,00	3.173,31	-4.026,69	0,00
5241250	Müll	950,00	1.800,00	0,00	2.319,92	519,92	0,00
5241300	Straßenreinigung/Winterdienst	930,01	2.400,00	0,00	1.495,01	-904,99	0,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	281,73	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
5255200	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	106.188,14	70.000,00	0,00	123.056,71	53.056,71	0,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.447,74	5.000,00	0,00	191,31	-4.808,69	0,00
5292000	Aufwendungen für Gutachter und Ingenieure	5.337,00	5.000,00	0,00	2.026,02	-2.973,98	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	212.535,91	211.985,33	0,00	211.405,77	-579,56	0,00
5711100	Abschreibungen auf Aufbauten und Betriebsvorricht.	210.286,98	209.613,45	0,00	209.988,01	374,56	0,00
5711200	Abschr. auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkung	28,32	28,34	0,00	28,32	-0,02	0,00
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	2.220,61	2.343,54	0,00	1.389,44	-954,10	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.857,95	8.700,00	5.000,00	4.448,52	-4.251,48	0,00
5422100	sonstige Miete	301,04	0,00	0,00	849,62	849,62	0,00
5431150	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing	63,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431300	Verbrauchsmaterial	105,26	4.650,00	2.500,00	125,38	-4.524,62	0,00
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.242,28	4.050,00	2.500,00	2.239,78	-1.810,22	0,00
5431500	Fachliteratur (auch online) und Zeitschriften	75,00	0,00	0,00	44,50	44,50	0,00
5442000	Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	29,62	29,62	0,00
5455000	Kostenerstattungen an Gemeindewerke	70,62	0,00	0,00	70,62	70,62	0,00
5474000	Wertveränderungen bei Niederschlagung	0,00	0,00	0,00	1.089,00	1.089,00	0,00
17	Ordentliche Aufwendungen	827.246,36	960.805,58	84.952,25	847.699,35	-113.106,23	78.062,55
18	Ordentliches Ergebnis	-725.182,23	-880.057,36	-84.952,25	-704.417,90	175.639,46	-78.062,55
21	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-725.182,23	-880.057,36	-84.952,25	-704.417,90	175.639,46	-78.062,55
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 130104 Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragungen in das Folgejahr
26	Jahresergebnis	-725.182,23	-880.057,36	-84.952,25	-704.417,90	175.639,46	-78.062,55
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	768.516,40	953.272,53	0,00	765.096,67	-188.175,86	0,00
5811000	interne Leistungsbeziehungen - Bauhof -	751.425,40	926.401,53	0,00	747.955,67	-178.445,86	0,00
5811200	interne Leistungsbeziehungen - Sonstige	17.091,00	26.871,00	0,00	17.141,00	-9.730,00	0,00
29	Ergebnis	-1.493.698,63	-1.833.329,89	-84.952,25	-1.469.514,57	363.815,32	-78.062,55
30	Globaler Minderaufwand	0,00	-29.845,00	0,00	0,00	29.845,00	0,00
31	Ergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.493.698,63	-1.803.484,89	-84.952,25	-1.469.514,57	333.970,32	-78.062,55

Teilfinanzrechnung Produkt 130104 Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	fortgeschr. Ansatz 2024	davon Übertragungen aus 2023	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/ist	Übertragungen in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.876,64	176.000,00	0,00	27.878,00	-148.122,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.876,64	176.000,00	0,00	27.878,00	-148.122,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	9.562,86	1.197.676,18	556.676,18	12.234,99	-1.185.441,19	558.980,51
25	Baumaßnahmen	682,23	266.300,00	0,00	13.658,44	-252.641,56	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	73.000,00	20.000,00	0,00	-73.000,00	35.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	10.245,09	1.536.976,18	576.676,18	25.893,43	-1.511.082,75	593.980,51
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.631,55	-1.360.976,18	-576.676,18	1.984,57	1.362.960,75	-593.980,51

Investitionen Gewässer und Grünanlagen

Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2024	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2024	Übertragene Ermächt. 2025
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	0,00	0,00	-6.028,00	-6.028,00	0,00
Fördermittel Kommunalrichtlinie Flutlichtanl. Cl.	-12.097,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel Kommunalrichtlinie Flutlichtanl. He.	-8.779,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel Denkmalplatz	0,00	0,00	0,00	-21.850,00	-21.850,00	0,00
Renaturierung Axtbach	0,00	880.000,00	440.000,00	0,00	-880.000,00	0,00
Ausstattung von Kinderspielplätzen	0,00	45.000,00	0,00	8.581,09	-36.418,91	33.646,46
Pumptrack ISEK	180,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soccerfeld ISEK	501,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsmaßnahmen	0,00	153.920,04	113.920,04	0,00	-153.920,04	153.920,04
Zaun von Zufahrt bis Waldgrenze (Sportplatz Cl.)	2.835,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Flutlichtanlage LED Kunstrasen (Sportplatz H.)	0,00	2.756,14	2.756,14	0,00	-2.756,14	0,00
Mähroboter für Sportplatz Herzebrock	0,00	37.000,00	20.000,00	0,00	-37.000,00	35.000,00
Mähroboter für Sportplatz Clarholz	0,00	36.000,00	0,00	0,00	-36.000,00	0,00
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	0,00	266.300,00	0,00	10.885,99	-255.414,01	255.414,01
Anschaffung unbewegl. Vermögen Klostergarten H.	3.363,54	0,00	0,00	1.826,95	1.826,95	0,00
Anschaffung unbewegl. Vermögen Klostergarten Cl.	3.363,53	0,00	0,00	1.826,95	1.826,95	0,00
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Clarholz	0,00	76.000,00	0,00	0,00	-76.000,00	76.000,00
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Herzebrock	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
Spielplatz Bischofskamp	0,00	0,00	0,00	2.772,45	2.772,45	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 doppische 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 Digitalisierung vom 12. März 2025 (MBL NRW. 2025 S. 402).

Erläuterungen zur Bilanz

Ausweis, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Hinblick auf die Bilanzkontinuität entspricht die Form der Darstellung grundsätzlich dem Jahresabschluss 2023. Für das Jahr 2024 ist keine Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie der Bilanzierungshilfe gemäß § 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) mehr auszuweisen. Der Bestand der Bilanzierungshilfe hat sich insofern nicht verändert und wird zum 31.12.2024 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. Das Gliederungsschema der Aktivseite der Bilanz wurde um den Posten „Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens“ erweitert und auf der Passivseite um die Posten „Pensions- und Beihilferückstellungen“ und „Verbindlichkeiten aus Krediten und Investitionen vom privaten Kreditmarkt“.

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:

Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit 1.888.928,28 €

Bilanzierungshilfe COVID-19	0,00 €
Bilanzierungshilfe Ukrainekrieg	0,00 €

Gemäß § 4 Abs. 2 (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG) ist bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2020 bis 2023 die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge oder Mehraufwendungen zu ermitteln. Für das Haushaltsjahr 2024 ist somit kein Betrag mehr zu isolieren.

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 367.979,29 €

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 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2024	Abgang Afa 2024	Bestand 31.12.2024
Lizenzen	57.236,29 €	8.356,99 €	0,00 €	0,00 €	15.616,03 €	0,00 €	49.977,25 €
DV-Software	11.416,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.380,71 €	0,00 €	8.035,60 €
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 €
Gesamtbetrag	378.619,04 €	8.356,99 €	0,00 €	0,00 €	18.996,74 €	0,00 €	367.979,29 €

Unbebaute Grundstücke

11.513.393,37 €

Unbebaute Grundstücke sind gem. § 246 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 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2024	Bestand 31.12.2024
Grünflächen	4.905.486,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		4.905.486,02 €
Aufbauten/Aufwuchs Grünflächen	2.324.166,67 €	8.143,77 €	0,00 €	0,00 €	218.591,87 €	2.113.718,58 €
Gesamtbetrag	7.229.652,68 €	8.143,77 €	0,00 €	0,00 €	218.591,87 €	7.019.204,58 €
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	2.642.035,72 €	3.308,98 €	58.804,00 €	0,00 €		2.586.540,70 €
Aufbauten/Aufwuchs sonstige unbebaute Grundstücke	6.404,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	347,54 €	6.057,09 €
Zwischensumme	2.648.440,35 €	3.308,98 €	58.804,00 €	0,00 €	347,54 €	2.592.597,79 €
Summe unbebaute Grundstücke	11.779.684,03 €	11.452,75 €	58.804,00 €	0,00 €	218.939,41 €	11.513.393,37 €

Die Zugänge bei den Aufbauten/Aufwuchs Grünflächen im Haushaltsjahr 2024 setzen sich im Wesentlichen zusammen aus dem Zugang der Ausstattung von Spielplätzen und Bänken in den Klostergärten. Die Zugänge aus Sonstige unbebaute Grundstücke sind durch eine Nachentschädigung aus einer Weiterveräußerung und Notarkosten entstanden. Der Abgang aus Sonstige unbebaute Grundstücke resultiert aus einer Kaufpreiszahlung.

Bebaute Grundstücke

40.455.501,35 €

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 Übergangwohnheime für Flüchtlinge genutzt werden, einem öffentlichen WC, einem Rathaus, einem Bauhof, einer Friedhofshalle sowie von vier Feuerwehrgerätekäusern.

Bilanzposition	Bestand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2024	Abgang	Bestand
	31.12.2023					Afa 2024	31.12.2024
GuB Kinder- und Jugendeinrichtungen	262.082,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			262.082,02 €
Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.404.501,90 €	4.749,65 €	0,00 €	4.010,93 €	64.748,71 €	0,00 €	1.348.513,77 €
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen Kinder- und Jugeneinrichtungen	2.712,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	246,50 €	0,00 €	2.466,00 €
Summe Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.669.296,42 €	4.749,65 €	0,00 €	4.010,93 €	64.995,21 €	0,00 €	1.613.061,79 €
GuB Schulen	3.480.387,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			3.480.387,91 €
Schulen	25.692.575,53 €	4.688,68 €	0,00 €	0,00 €	682.613,20 €	0,00 €	25.014.651,01 €
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen Schulen	898.894,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	57.893,86 €	0,00 €	841.000,20 €
Summe Schulen	30.071.857,50 €	4.688,68 €	0,00 €	0,00 €	740.507,06 €	0,00 €	29.336.039,12 €
GuB Wohngebäude	687.156,58 €	173,80 €	0,00 €	0,00 €			687.330,38 €
Wohngebäude	2.057.675,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.912,32 €	0,00 €	2.018.763,11 €
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen Wohngebäude	21.537,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	778,48 €	0,00 €	20.758,76 €
Summe Wohngebäude	2.766.369,25 €	173,80 €	0,00 €	0,00 €	39.690,80 €	0,00 €	2.726.852,25 €
GuB sonstige Gebäude	1.568.881,06 €	15.021,62 €	0,00 €	1.102.244,78 €			2.686.147,46 €
sonstige Gebäude	3.942.663,91 €	2.435,04 €	0,00 €	0,00 €	87.210,16 €	0,00 €	3.857.888,79 €
Aufbauten und Betriebsvorrichtung sonstige Gebäude	250.626,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.114,62 €	0,00 €	235.511,94 €
Summe sonstige Gebäude	5.762.171,53 €	17.456,66 €	0,00 €	1.102.244,78 €	102.324,78 €	0,00 €	6.779.548,19 €
Gesamtsumme bebaute Grundstücke	40.269.694,70 €	27.068,79 €	0,00 €	1.106.255,71 €	947.517,85 €	0,00 €	40.455.501,35 €

Die Umbuchung bei den Kinder- und Jugendeinrichtungen resultiert aus der Fertigstellung der Pelletheizung an der St. Michael-Kita der Zugang beinhaltet eine Notstromversorgung für die St. Michael Kita. Der Zugang bei dem GuB sonstige Gebäude hat sich aus Vermessung und Gebühren für das Katasteramt für ein Grundstück ergeben. Die Umbuchung bei dem GuB sonstige Gebäude resultiert aus der Verschmelzung von Grundstücken im Bereich Marienfelder Straße / Am Hülsen.

Infrastrukturvermögen

33.094.922,84 €

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

10.001.705,31 €

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 2024	Bestand
	31.12.2023					31.12.2024
Grund und Boden Infrastruktur	10.007.754,77 €	17.856,42 €	674,00 €	-23.231,88 €		10.001.705,31 €

Änderungen im Bereich Grund und Boden Infrastruktur in 2024 resultieren überwiegend aus Notar-, Kataster- und Vermessungskosten sowie dem Verkauf von kleineren Grundstücksflächen.

Brücken und Tunnel 930.391,06 €
Insgesamt werden 55 Brückenbauwerke unter dieser Position erfasst.

Bilanzposition	Bestand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2024	Bestand
	31.12.2023					31.12.2024
Brücken und Tunnel	928.884,63 €	0,00 €	0,00 €	29.941,61 €	28.435,18 €	930.391,06 €

Die Umbuchung resultiert aus der Sanierung der Brücke Langemersch.

Straßennetz mit Wegen und Plätzen 21.911.884,13 €

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 1.538 Stück.

Bilanzposition	Bestand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2024	Abgang	Umbuchung	Bestand
	31.12.2023					Afa 2024	Afa 2024	31.12.2024
Straßen, Wege und Plätze	23.145.468,21 €	56.467,62 €	0,00 €	0,00 €	1.293.453,42 €	0,00 €	3.401,72 €	21.911.884,13 €

Der Zugang bezieht sich im Wesentlichen auf den Lückenschluss Prozessionsweg/Prickartzweg.

Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens 250.942,34 €

Unter dieser Bilanzposition werden die gemeindeeigenen Buswartehallen und Beschilderungen bilanziert.

Bilanzposition	Bestand	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2024	Abgang	Umbuchung	Bestand
	31.12.2023					Afa 2024	Afa 2024	31.12.2024
sonstige Bauten der Infrastruktur	43.346,05 €	16.551,59 €	0,00 €	204.102,96 €	9.656,54 €	0,00 €	-3.401,72 €	250.942,34 €

Die Umbuchung resultiert aus der Fertigstellung der Bushaltestelle Im Fahlenland.

Bauten auf fremden Grund und Boden **269.203,34 €**

Das Feuerwehrgerätehaus im OT Möhler steht auf dem Grundstück „Zum Trostholz 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 252.285,44 €

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

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2.827.410,89 €

Maschinen und technische Anlagen 167.658,26 €

Unter den Maschinen und technischen Anlagen werden u. a. die Stromverteileranlagen der Gemeinde als Betriebsvorrichtungen sowie die Abgasabsauganlagen in den Feuerwehrgerätehäusern erfasst.

Fahrzeuge 2.659.752,63 €

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 1.813.644,52 €

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 6.312.128,85 €

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 Bilanzierungsstichtag 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 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2024
Pastoratsgebäude, Klosterstraße 2 - 6	436.249,67 €	20.283,55 €	0,00 €	0,00 €	456.533,22 €
Neues Rathaus	137.212,62 €	674.883,93 €	0,00 €	0,00 €	812.096,55 €
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	25.516,76 €	543.444,65 €	0,00 €	-7.018,30 €	575.979,71 €
Gesamtbetrag	598.979,05 €	1.238.612,13 €	0,00 €	-7.018,30 €	1.844.609,48 €

Anlagen im Bau – Tiefbau

Maßnahme	Bestand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2024
lfd. Straßenbauprojekte					
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 €
Breitbandausbau Außenbereich weiße Flecken	29.379,20 €	818.328,12 €	0,00 €	0,00 €	847.707,32 €
Breitbandausbau Außenbereich graue Flecken	0,00 €	550,00 €	0,00 €	0,00 €	550,00 €
Breitbandausbau Außenbereich dunkelgraue Flecken - Eigenanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erneuerung Im Fahlenland/Wiesenstraße	12.559,29 €	608.535,40 €	0,00 €	204.102,96 €	416.991,73 €
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	40.791,35 €	316.254,51 €	0,00 €	0,00 €	357.045,86 €
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	0,00 €	44.109,00 €	14.167,39 €	29.941,61 €	0,00 €
ISEK Erneuerung Industriestraße	81.398,74 €	301.203,01 €	0,00 €	0,00 €	382.601,75 €
ISEK Aufwertung und Umgestaltung Denkmalplatz	54.961,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	54.961,34 €
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	28.108,57 €	660,45 €	0,00 €	0,00 €	28.769,02 €
Erneuerung Blumenstraße	13.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.500,00 €
Planung Baugebiet Postweg-Mitte/Dieksheide	17.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.200,00 €
Endausbau Feldbusch	4.136,44 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	9.136,44 €
Außenbereich - Kohlheide	16.640,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.640,96 €
Gesamtbetrag	2.283.515,04 €	2.094.640,49 €	14.167,39 €	234.044,57 €	4.129.943,57 €

Anlagen im Bau (sonstige)

Maßnahme	Bestand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2024
Renaturierung Axtbach	18.589,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.589,72 €
PV-Anlage Wohnheim Möhlerstr. 62c	12.132,06 €	36.034,65 €	0,00 €	0,00 €	48.166,71 €
PV-Anlage Wilbrandschule	24.501,36 €	48.737,34 €	0,00 €	0,00 €	73.238,70 €
PV-Anlage Klein Bonum	8.981,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.981,53 €
PV-Anlage Bolandschule	21.033,41 €	45.391,70 €	0,00 €	0,00 €	66.425,11 €
Pelletheizung mit Lagerraum St. Michael-Kindergarten	0,00 €	4.010,93 €	0,00 €	4.010,93 €	0,00 €
PV-Anlage Feuerwehrgerätehaus Quenhorn	6.263,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.263,57 €
PV-Anlage St. Michael-Kindergarten	21.494,09 €	22.168,06 €	0,00 €	0,00 €	43.662,15 €
PV-Anlage Josefschule Begegnungszentrum	17.251,59 €	20.656,23 €	0,00 €	0,00 €	37.907,82 €
PV-Anlage Friedhofshalle, Gütersloher Str. 52	6.758,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.758,62 €
PV-Anlage Speicher von-Zumbusch Gesamtschule	5.981,24 €	-5.981,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ISEK Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	10.885,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.885,99 €
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	0,00 €	7.018,30 €	0,00 €	7.018,30 €	0,00 €
Sonstiger Grunderwerb	1.088.483,16 €	0,00 €	0,00 €	1.079.012,90 €	9.470,26 €
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Clarholz	0,00 €	2.082,50 €	0,00 €	0,00 €	2.082,50 €
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Herzebrock	0,00 €	2.082,50 €	0,00 €	0,00 €	2.082,50 €
Spielplatz Bischofskamp	0,00 €	3.060,62 €	0,00 €	0,00 €	3.060,62 €
Gesamtbetrag	1.242.356,34 €	185.261,59 €	0,00 €	1.090.042,13 €	337.575,80 €

Anlagen im Bau (bewegliche Vermögen)

Maßnahme	Bestand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2024
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	1.417,91 €	474.708,02 €	0,00 €	476.125,93 €	0,00 €
Summe AiB 2024 gesamt	4.126.268,34 €	3.993.222,23 €	14.167,39 €	1.793.194,33 €	6.312.128,85 €

Finanzanlagen

25.407.208,11 €

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	Eigenkapital	Jahresergebnis
AUREA DAS A-2 WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH *	20	10.000,00 €	7.379.436,24 €	378.538,07 €
Zweckverband Volkshochschule Reckenberg-Ems **	15,66	1,00 €	0,00 €	0,00 €
Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH *	10	487.800,00 €	10.851.295,47 €	6.915.644,95 €
Zweckverband INFOKOM Gütersloh *	3,4	1,00 €	1.785.771,72 €	450.245,14 €
KHW Kommunale Haus und Wohnen GmbH *	2,65	392.391,78 €	24.780.958,30 €	-136.236,70 €
Gesellschaft zur Förderung der Landeskultur in Herzebrock mbH *	2,22	2.070,74 €	540.000,00 €	60.000,00 €
Lokalfunk Kreis Gütersloh GbR *	2,192	4.236,27 €	264.081,89 €	23.496,49 €
Pro Wirtschaft GT GmbH *	1,1	550,00 €	380.164,34 €	2.826,54 €
d-NRW AöR *		1.000,00 €	2.913.752,40 €	0,00 €
Summe:		898.050,79 €		

* Jahresabschluss 31.12.2023

** Jahresabschluss 31.07.2023

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. Im Jahr 2023 wurde die Kapitalrücklage um weitere 360.000 € erhöht. Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz war jeweils mit ihrem Anteil am Stammkapital beteiligt.

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 €
	Summe:	18.828.569,30 €

Anteile an Unternehmen oder anderen Einrichtungen, die auf Dauer angelegt werden, die jedoch keine dauernde wirtschaftliche Verbindung zum Unternehmen herstellen sollen, sind als Wertpapiere des Anlagevermögens ausgewiesen.

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.

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 Ausleihung belief sich zum Bilanzstichtag auf 1.626.210,00 €.

Als sonstige Ausleihungen werden ein Festgeld der Gemeinde in Höhe von 4.000.000,00 € bei der Berliner Hypotheken Bank sowie die Genossenschaftseinlagen bei der Volksbank Bielefeld-Gütersloh e.G. und der Volksbank e.G. in Höhe von 260 € bilanziert.

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

Umlaufvermögen 27.451.329,14 €

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.

Der Bestand für das Umlaufvermögen für Grundstücke und Gebäude hat sich nicht verändert und beläuft sich wie im Vorjahr auf insgesamt 9.565.220,87 €.

Grundstücksart	Nutzfläche (m²)	Bestand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2024
Wohnbauflächen						
im OT Möhler, Kapellenstr. 32 ,Gehwegfläche	87	13.654,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.654,32 €
	87	13.654,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.654,32 €
Industrie- und Gewerbebebietsflächen						
Möhlerstr./Dieselstr.	830	6.686,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.686,99 €
	830	6.686,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.686,99 €
Sonstiger Grund und Boden						
Industriestraße 10, OT Herzebrock	2.010	355.459,25 €	0,00 €	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 €
	128.828	1.655.236,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.655.236,11 €
Gebäude und Zubehör						
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 €
	0	144.278,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	144.278,33 €
Ackerland						
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 €
	715.871	7.522.217,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.522.217,75 €
Wald/Gehölz						
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 €
	82.351	223.147,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	223.147,37 €
Summe	927.967	9.565.220,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.565.220,87 €

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 39.567,35 € niedergeschlagen.

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

Darüber hinaus hat die Gemeinde dem Hilfsbetrieb Liegenschaften einen Liquiditätskredit in Höhe von 1.920.000 € zum Ausgleich von Liquiditätsengpässen gewährt.

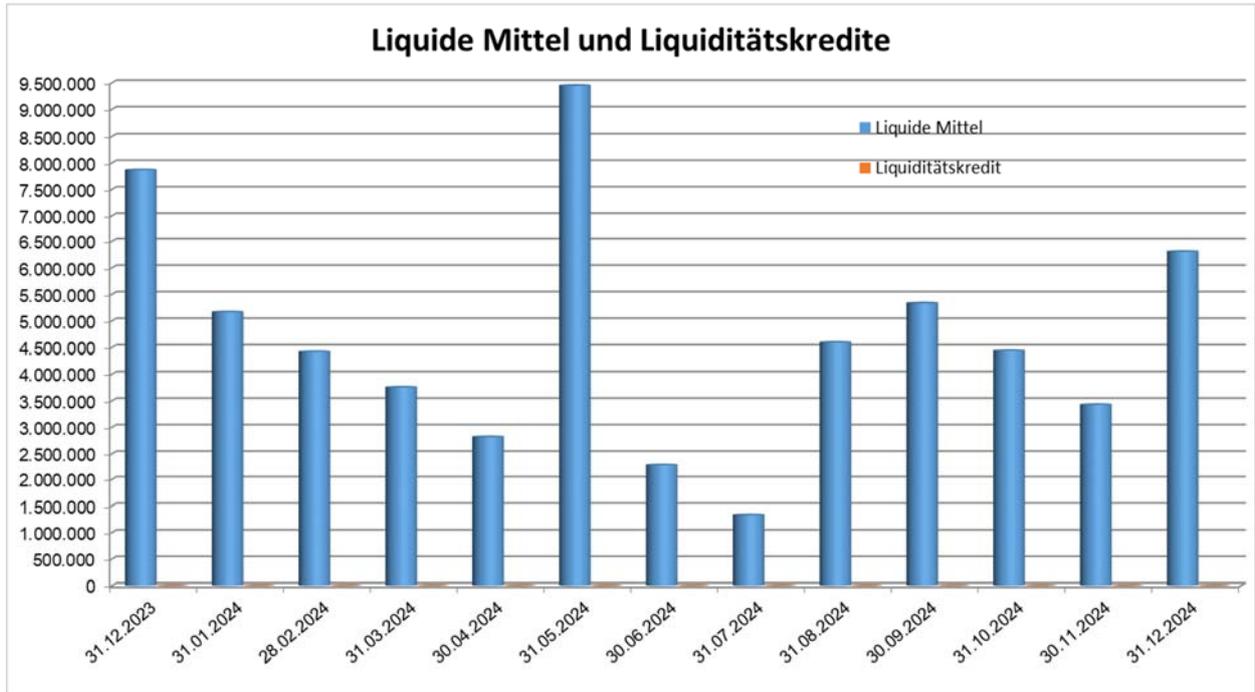
Bei den Forderungen aus Transferleistungen wurden die vom Land NRW abgerufenen Raten für das Darlehen „Gute Schule 2020“ verbucht. Zum 31.12.2023 belief sich diese Forderung auf 526.142 €. Im Haushaltsjahr 2024 wurden 33.080 € des Darlehens getilgt, die Restforderung beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 493.062 €.

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

6.306.074,17 €

Die liquiden Mittel sind stichtagsgenau erfasst und zum Nennwert aktiviert. Die Kassenbestände sind durch Tagesabschlüsse belegt. Der Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2024 setzt sich zusammen aus dem Bestand des Tagesabschlusses vom 31.12.2024 und dem Bestand der Frankiermaschine, der zum 31.12.2024 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

134.365,98 €

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

Passivseite

Eigenkapital **68.021.062,82 €**

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 **48.126.165,30 €**

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 2024 wurden Erträge aus Vermögensveräußerungen gem. § 90 Abs. 3 GO NRW in Höhe von 20.884,07 € mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Bei den Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage handelt es sich um den Verkauf einer Rüttelwalze, eines Aufsitzrasenmähers und dem Verkauf eines Grundstücks.

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 **15.544.466,25 €**

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**3.550.431,27 €**

Das Haushaltsjahr 2024 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 3.550.431,27 € 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**36.149.641,09 €**

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**27.804.179,10 €**

Zuwendung Bund	Bestand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2024
Bestand SB	24.238,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.040,43 €	21.197,89 €
	24.238,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.040,43 €	21.197,89 €

Zuwendung Land	Bestand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2024
Bestand SB	27.864.776,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	994.937,03 €	26.869.839,53 €
Investitionspauschale	148.168,56 €	0,00 €	148.168,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Städtebauliches Entwicklungskonzept Clarholz	33.810,00 €	0,00 €	33.810,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	28.046.755,12 €	0,00 €	181.978,56 €	0,00 €	994.937,03 €	26.869.839,53 €

Der Abgang an Zuwendungen in Höhe von 148.168,56 € resultieren aus einer Korrekturbuchung, der Abgang in Höhe von 33.810 € aus dem Widerrufsbescheid Nr. 03/09/24 zu der Zuwendung 03/23/18.

Zuwendung Gemeinden/GV	Bestand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2024
Bestand SB	30.576,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.487,85 €	28.088,63 €
	30.576,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.487,85 €	28.088,63 €

Zuwendung von Privat	Bestand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2024
Bestand SB	918.525,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44.836,50 €	873.689,05 €
Übertragung Stichweg Weißes Venn	0,00 €	10.164,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.164,00 €
Spende historisches Grabmal	0,00 €	1.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.200,00 €
	918.525,55 €	11.364,00 €	0,00 €	0,00 €	44.836,50 €	885.053,05 €

Der Zugang resultiert aus der Übertragung des Stichweges „Weißes Venn“ und einer Spende für ein historisches Grabmal.

Beiträge 7.922.194,85 €

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 2024 wurden die Erschließungsbeiträge für das Bahnhofsumfeld/ den Stauvermannsweg als Zugänge verbucht.

Beiträge	Bestand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2024
Erschließungsbeiträge Bestand SB	8.130.881,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	460.259,60 €	7.670.621,69 €
Erschließungsbeiträge Bahnhofsumfeld / Stauvermannsweg	0,00 €	88.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.178,80 €	82.821,20 €
Summe Erschließungsbeiträge	8.130.881,29 €	88.000,00 €	0,00 €	0,00 €	465.438,40 €	7.753.442,89 €
Naturschutzbeiträge Bestand SB	169.008,52 €	0,00 €	256,56 €	0,00 €	0,00 €	168.751,96 €
Summe Naturschutzbeiträge	169.008,52 €	0,00 €	256,56 €	0,00 €	0,00 €	168.751,96 €
	8.299.889,81 €	88.000,00 €	256,56 €	0,00 €	465.438,40 €	7.922.194,85 €

Sonstige Sonderposten 423.267,14 €

sonstige Sopos	Bestand 31.12.2023	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2024
Bestand SB	53.434,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.823,36 €	51.610,64 €
Stellplatzablöse	115.811,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.142,00 €	108.669,31 €
Gute Schule 2020 Bolandschule	45.578,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.870,12 €	33.708,55 €
Gute Schule 2020 Josefschule	31.157,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.800,41 €	22.357,25 €
Gute Schule 2020 Wilbrandschule	47.924,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.292,99 €	36.631,40 €
Gute Schule 2020 von-Zumbusch- Gesamtschule	191.878,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.588,70 €	170.289,99 €
	485.784,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	62.517,58 €	423.267,14 €

Rückstellungen**14.998.936,29 €**

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
12.785.204,00 €

Bilanzwert lt. Gutachten WVK	SB 31.12.2023	Zugang	Abgang	Auflösung	SB 31.12.2024	Differenz AB/SB
Pensionsrückstellung Aktive	3.798.868,00 €	394.021,00 €	- €	- €	4.192.889,00 €	394.021,00 €
Pensionsrückstellung VE	5.743.010,00 €	29.943,00 €	- €	- €	5.772.953,00 €	29.943,00 €
Gesamtrückstellung	9.541.878,00 €	423.964,00 €	- €	- €	9.965.842,00 €	423.964,00 €

Bilanzwert lt. Gutachten WVK	SB 31.12.2023	Zugang	Abgang	Auflösung	SB 31.12.2024	Differenz AB/SB
Beihilferückstellung Aktive	993.281,00 €	80.558,00 €	- €	- €	1.073.839,00 €	80.558,00 €
Beihilferückstellung VE	1.710.507,00 €	35.016,00 €	- €	- €	1.745.523,00 €	35.016,00 €
Gesamtrückstellung	2.703.788,00 €	115.574,00 €	- €	- €	2.819.362,00 €	115.574,00 €

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 31.12.2024 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 2023 gemäß § 159 VAG“, veröffentlicht von der BaFin am 17.12.2024, Geschäftszeichen VA 15-I 5101/00109#00006).

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 2024 in den Teilplänen.

Instandhaltungsrückstellungengem. § 37 Abs. 4 KomHVO NRW**886.029,64 €**

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung haben sich in 2024 wie folgt verändert:

Gebäude	Wofür	Bestand 31.12.2023	Zugänge	Inanspruchnahme	Auflösung	Bestand 31.12.2024
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 Gesamtschule	Erstellung eines Gesamtbrandschutzkonzeptes	0,00 €	19.000,00 €	0,00 €	0,00 €	19.000,00 €
von-Zumbusch Gesamtschule	Erneuerung der Klimaanlage - Serverraum	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
von-Zumbusch-Haus	Abdichtung der Fensterbrüstungen	5.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €

Jugendhaus Pentagon	Beseitigung von Schimmelbildung	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €
Sportler-Umkleide Clarholz	Sanierung Wasserleitungen und Duschräume	99.519,51 €	0,00 €	97.422,21 €	2.097,30 €	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	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €
Feuerwehrhaus Herzebrock	Erneuerung Sicherheitsbeleuchtung	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Wohnhaus Postweg 78	Reparatur Außentreppe	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €
Sporthalle Herzebrock	Sanierung Duschen und Trinkwasserleitungen	96.161,55 €	7.000,00 €	98.131,91 €	0,00 €	5.029,64 €
Zumbusch-Schule	Flachdachsanierung	350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	350.000,00 €
Bolandschule	Abdichtung Keller	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €
Michael-Kindergarten	Abdichtung Keller	2.500,00 €	0,00 €	1.820,70 €	679,30 €	0,00 €
Josefschule	Sanierung Werkraum/Rückstaeinrichtung	17.500,00 €	0,00 €	17.500,00 €	0,00 €	0,00 €
Kapitelsaal, Propstei	Renovierung Wandanstrich	18.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.000,00 €
Thomas-Mann-Str. 43	Renovierungsbedarf	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €
Fachbereich I, Kostenträger 10410	Hydraulische Abgleiche Heizungen	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Brandenburghalle	Austausch Fensterantriebe	8.800,00 €	0,00 €	8.744,53 €	55,47 €	0,00 €
Hofstelle Krampe	Heizungserneuerung	50.000,00 €	0,00 €	43.444,92 €	6.555,08 €	0,00 €
Wilbrandschule	Dachabdichtung	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
Feuerwehr Clarholz	Dachabdichtung	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €
Josefschule	Renovierung Klassenräume, Flure, Beleuchtung Flure	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
Josefschule	Erneuerung Türen Verwaltung - Schallschutz	0,00 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	8.000,00 €
Gemeindeeigene Gebäude	Gebäudereinigung	27.000,00 €	0,00 €	0,00 €	27.000,00 €	0,00 €
	Gesamtbetrag	1.030.481,06 €	159.000,00 €	267.064,27 €	36.387,15 €	886.029,64 €

Sonstige Rückstellungen

gem. § 37 Abs. 6 und Abs. 7 KomHVO NRW **1.327.702,65 €**

Das Überstundenkonto aller Mitarbeiter/innen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz wies zum Bilanzstichtag 8.209 Stunden aus (+ 952 Stunden). Die Mitarbeiter/innen hatten zum Bilanzstichtag Anspruch auf 1.571 Urlaubstage (+ 128 Tage).

Zum Bilanzstichtag befanden sich ein/e Mitarbeiter/in im Rahmen des Blockmodells in der Arbeits-/Freistellungsphase der Altersteilzeit. Gemäß Jubiläumsszuwendungsverordnung – JVZ vom 10.01.2017 erhalten auch die Beamtinnen und Beamten wieder eine Jubiläumsszuwendung. Für das Jubiläumsgeld gemäß § 23 Abs. 2 TVöD und JVZ belief sich der Rückstellungsbestand zum Bilanzstichtag 31.12.2024 auf 33.948 €.

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 2024 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 2024 eine Rückstellung in Höhe von 20.000 € gebildet.

Für die externe Prüfung der Gesamtabschlüsse für die Jahre 2011 bis 2024 wurden den Rückstellungen auf Basis eines Kostenvoranschlages 92.800 € zugeführt.

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

Für noch nicht eingelöste Ortsgutscheine wurde eine Rückstellung in Höhe von 19.000 € gebildet.

Die Endabrechnung der Deutschlandtickets für die Schulen stand zum Buchungsschluss noch aus. Deshalb wurde eine Rückstellung in Höhe von 8.183 € gebildet.

Eine Abrechnung über die Mietkosten für das Gebäude Carl-Miele Straße 12 für das Jahr 2024 lag noch nicht vor. Deshalb wurde eine Rückstellung in Höhe der voraussichtlichen Kosten in Höhe von 25.000 € gebildet.

Rückstellungsart	Bestand 31.12.2023	Zugang	Inanspruchnahme	Auflösung	Bestand 31.12.2024
Überstunden	235.783,68 €	47.747,00 €	0,00 €	0,00 €	283.530,68 €
Urlaub	271.472,21 €	52.100,17 €	4.512,63 €	0,00 €	319.059,75 €
Altersteilzeit	65.875,66 €	39.949,57 €	12.455,01 €	0,00 €	93.370,22 €
Jubiläumrückstellung Mitarbeiter/innen	34.161,25 €	35,25 €	0,00 €	248,50 €	33.948,00 €
LoB Bewertungszeitraum 2022/2023	73.000,00 €	0,00 €	73.000,00 €	0,00 €	0,00 €
LoB Bewertungszeitraum 2023/2024	0,00 €	77.500,00 €	0,00 €	0,00 €	77.500,00 €
überörtliche Prüfung GPA (2021 - 2025)	36.000,00 €	14.000,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
örtliche Prüfung JA 2023	19.000,00 €	0,00 €	18.635,40 €	364,60 €	0,00 €
örtliche Prüfung JA 2024	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Prozessmanagement 2023	13.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.000,00 €
EDV ausstehende Rechnungen	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Prüfung Gesamtabschlüsse 2011 bis 2024	72.000,00 €	92.800,00 €	0,00 €	0,00 €	164.800,00 €
Pensionsverpflichtungen gegenüber anderen Körperschaften	192.263,00 €	19.048,00 €	0,00 €	0,00 €	211.311,00 €
Ausgesetzte Gewerbesteuer/Zinsen wegen Einspruchs	20.360,53 €	0,00 €	0,00 €	20.360,53 €	0,00 €
Rückforderung Land FLÜAG-Pauschalen 2020	22.516,00 €	0,00 €	21.650,00 €	866,00 €	0,00 €
Rückstellung gemäß § 37 Absatz 5 KomHVO für die Kreisumlage 2024	2.870.407,00 €	0,00 €	2.870.407,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellung für nicht eingelöste Ortsgutscheine	0,00 €	19.000,00 €	0,00 €	0,00 €	19.000,00 €
Rückstellung Endabrechnung Deutschlandtickets der Schulen	0,00 €	8.183,00 €	0,00 €	0,00 €	8.183,00 €
Carl-Miele Str. 12 - Mietkosten	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
	3.934.839,33 €	415.362,99 €	3.000.660,04 €	21.839,63 €	1.327.702,65 €

Verbindlichkeiten**31.351.997,11.€**

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

Entwicklung der Kredite für Investitionen 15.928.897,63 €

Zum Bilanzstichtag hat die Gemeinde 15 Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 15.928.897,63 € aufgenommen. Der Durchschnittszinssatz zum Bilanzstichtag beträgt 1,35 %, die langfristige Zinsbindungsquote (Zinsbindung > 5 Jahre) beträgt 31,43 %.

Darlehen	Zinssatz	Zinsbindung bis	Bestand 31.12.2023	Neuaufnahme	Sondertilgung	Zinsen 2024	Tilgung 2024	Bestand 31.12. 2024
DAR-0008	3,00 %	01.07.2064	390.483,87 €			11.570,49 €	9.602,06 €	380.881,81 €
DAR-0001	3,67 %	30.12.2027	130.622,32 €			4.356,85 €	31.994,67 €	98.627,65 €
DAR-0003	3,71 %	30.03.2025	1.930.046,22 €			70.209,11 €	101.090,89 €	1.828.955,33 €
DAR-0002	4,31 %	30.07.2027	249.291,26 €			9.665,45 €	66.800,51 €	182.490,75 €
DAR-0005	0,00 %	15.08.2027	1.588.120,00 €			- €	117.680,00 €	1.470.440,00 €
DAR-0006	0,73 %	15.05.2028	838.234,00 €			5.958,08 €	58.824,00 €	779.410,00 €
DAR-0007	0,13 %	15.11.2028	1.041.150,00 €			1.319,08 €	70.600,00 €	970.550,00 €
DAR-0009	0,18 %	15.05.2029	1.704.350,00 €			2.992,37 €	111.800,00 €	1.592.550,00 €
DAR-0011	1,03 %	30.06.2039	1.548.638,20 €			15.711,89 €	93.088,11 €	1.455.550,09 €
DAR-0010	0,14 %	08.05.2024	4.000.000,00 €			1.991,12 €	4.000.000,00 €	- €
DAR-0012	0,00 %	15.02.2030	941.160,00 €			- €	58.840,00 €	882.320,00 €
DAR-0013	0,17 %	15.05.2030	1.911.740,00 €			3.174,94 €	117.680,00 €	1.794.060,00 €
DAR-0014	0,00 %	15.11.2038	205.120,00 €			- €	13.720,00 €	191.400,00 €
DAR-0015	0,00 %	15.11.2039	44.836,00 €			- €	2.840,00 €	41.996,00 €
DAR-0016	0,00 %	15.08.2040	276.186,00 €			- €	16.520,00 €	259.666,00 €
DAR-0021	3,25%	30.05.2028	- €	4.000.000,00 €		80.888,87 €	- €	4.000.000,00 €
	1,35 %		16.799.977,87 €	4.000.000,00 €	- €	207.838,25 €	4.871.080,24 €	15.928.897,63 €

Die Gemeinde hat im Jahr 2024 keine Neuaufnahme von Krediten vorgenommen. Ein Kredit in Höh€e von 4.000.000 € wurde verlängert.

Die **pro Kopf Verschuldung** lag zum Bilanzstichtag 31.12.2024 bei **977,83 €/Einwohner**. Es wird mit 16.290 Einwohnern gerechnet (Einwohnerstand 31.12.2023 entnommen aus Bevölkerung nach Gemeinden - IT NRW).

Entwicklung der Liquiditätskredite 0,00 €

Im Haushaltsjahr 2024 reichte die Liquidität der Gemeinde aus, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen, so dass im laufenden Jahr 2024 keine Liquiditätskredite aufgenommen werden mussten. Der Bestand aus Kassenkrediten wies zum 31.12.2024 einen Betrag von 0,00 € aus.

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

Passive Rechnungsabgrenzung**1.266.664,09 €**

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.

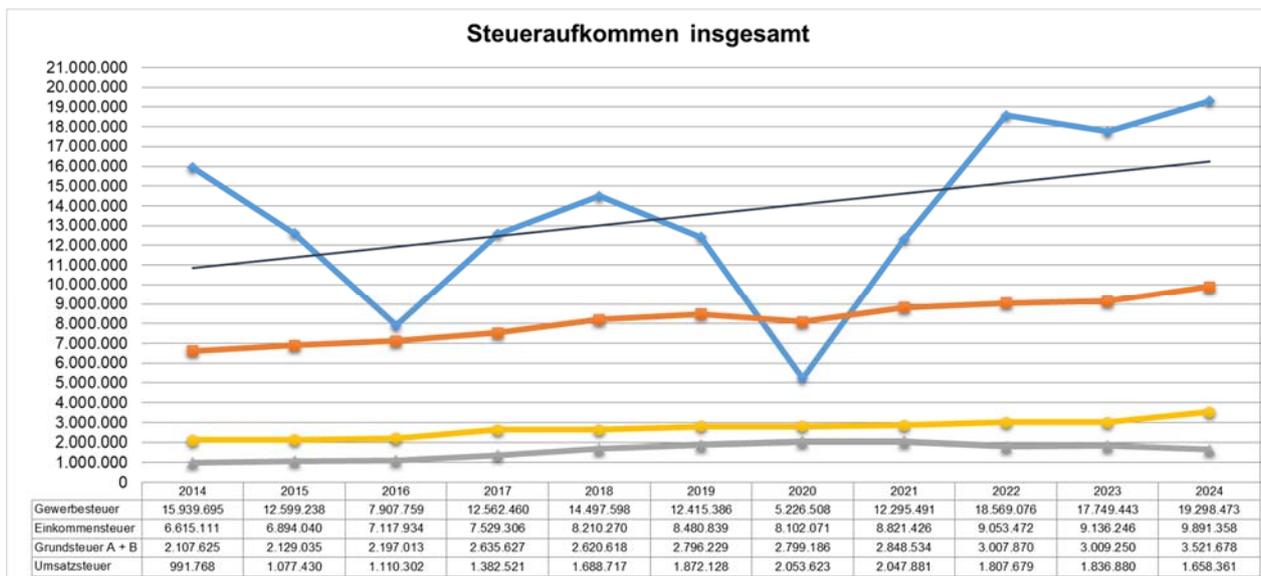
Im Hinblick auf die Kontinuität des Jahresabschlusses entspricht die Form der Darstellung grundsätzlich dem Jahresabschluss 2023.

Steuern und ähnliche Abgaben 35.473.240,97 €

Die Gemeinde finanziert sich im Wesentlichen aus Steuern und ähnlichen Abgaben. Das Steueraufkommen im Haushaltsjahr 2024 lag bei insgesamt 35.473.240,97 € und ist damit gegenüber dem Rechnungsergebnis des Vorjahres um 2.564.844,76 € (+ 7,79 %) gestiegen. Das Steueraufkommen macht im Haushaltsjahr 2024 ca. 81,27 % der gesamten Erträge aus. Damit übersteigt es wieder 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 120.382,54 € 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 2014 bis 2024 dar.



Die beiden wichtigsten Steuerarten sind die Gewerbe- und Einkommensteuer. Im Haushaltsjahr 2024 lag das Aufkommen an der Gewerbesteuer nochmals weit über dem Niveau des Jahres 2022. Die Entwicklung der Gewerbesteuer ist nach dem Einbruch im Jahr 2020 aufgrund der COVID-19 Pandemie deutlich verbessert. Das Gewerbesteueraufkommen liegt mit 19.298.472,78 € um 1.549.029,33 € (+ 8,73 %) über dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2023. 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 4.538.240,97 € über dem geplanten Ergebnis.

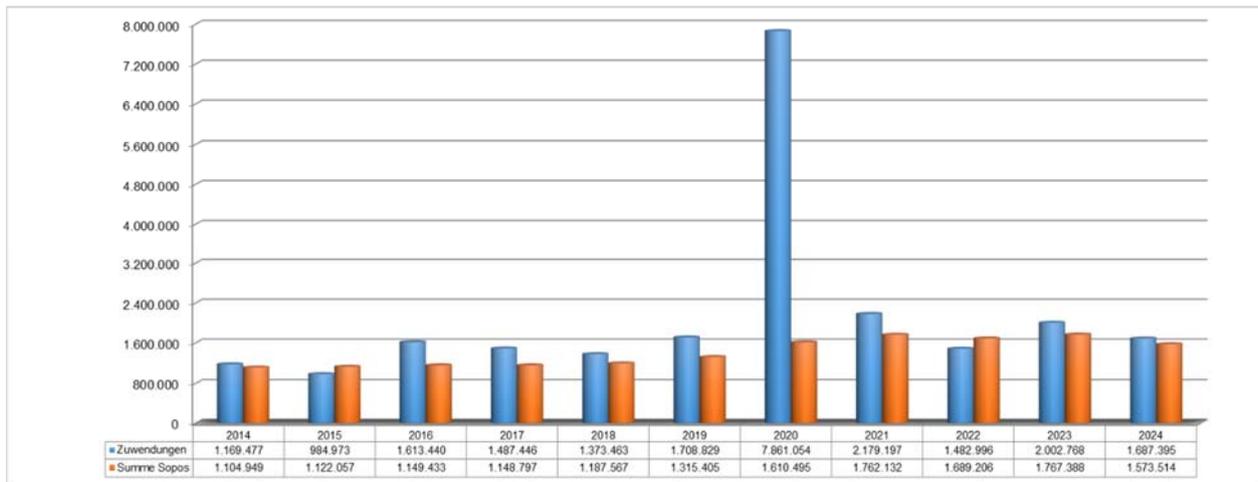
Zuwendungen und allgemeine Umlagen 2.732.625,11 €

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 2024 wurden im Ergebnisplan pauschalierte Zuweisungen aus dem GFG in Höhe von 379.887,41 € 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 194.181,97 € auf 1.045.229,88 € gesunken.



Das Rechnungsergebnis der Zuwendungen und Allgemeinen Umlagen liegt bei 2.732.625,11 € und damit um 259.246,97 € über dem geplanten Wert.

Sonstige Transfererträge 271.240,54 €

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 211.240,54 € verbesserte Ergebnis resultiert aus verschiedenen Erstattungen nach dem AsylbLG.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 1.769.941,06 €

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 118.143,76 € über dem Planansatz. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge liegen ca. 5 T€ über dem Planansatz. Außerdem sind Erträge für Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren für Übergangsunterkünfte, die Friedhofsgebühren und die OGGS Elternbeiträge höher als geplant eingegangen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte 242.361,05 €

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. 17 T€ über dem Planansatz.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen 1.772.860,30 €

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 Verdienstausschluss für die Mandatsträger veranschlagt. Das Rechnungsergebnis liegt ca. 145 T€ unter dem Planansatz.

Sonstige ordentliche Erträge 774.148,55 €

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 2024 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellung in Höhe von insgesamt ca. 63 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. 2.732 T€ niedrigere Erträge gebucht als veranschlagt waren.

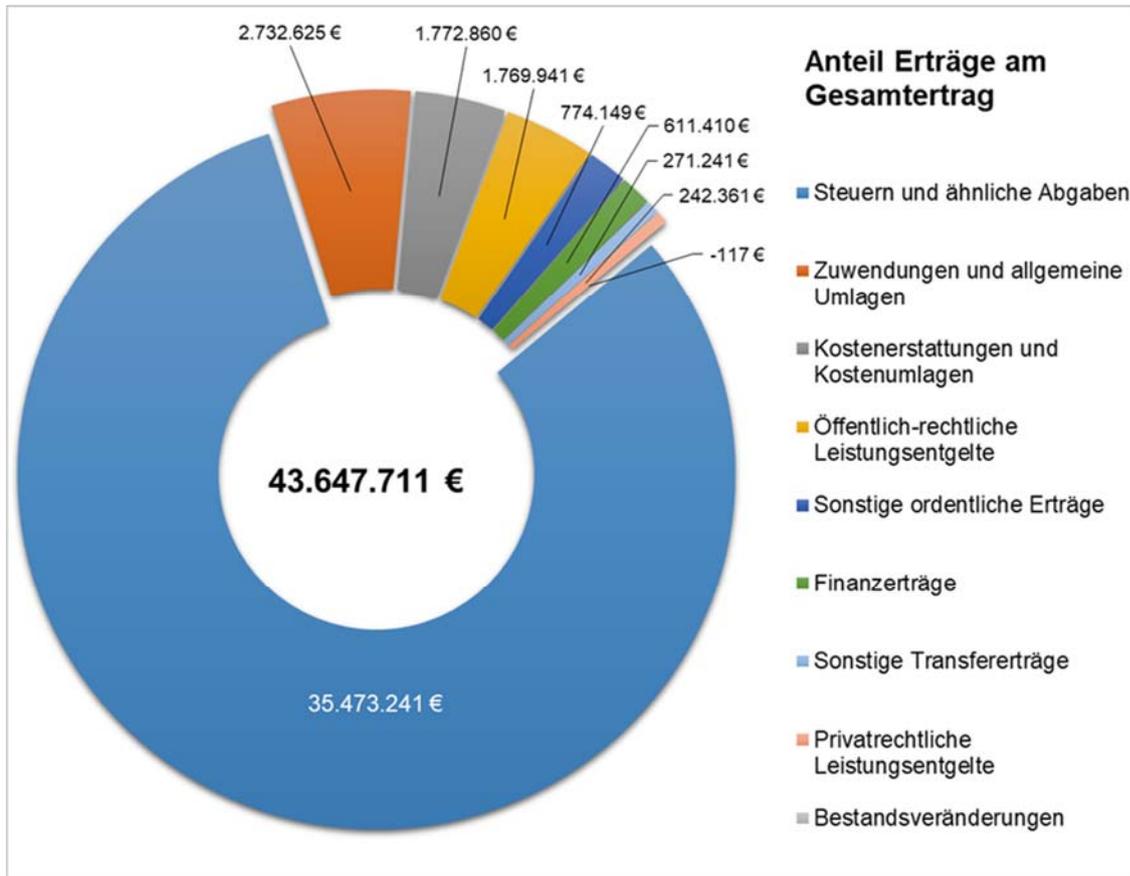
Bestandsveränderungen -116,61 €

Es wurde eine Bestandsveränderung in Höhe von -116,61 € eingebucht.

Außerordentliche Erträge 0,00 €

Gemäß dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz sind für das Haushaltsjahr 2024 keine Beträge der Haushaltsbelastung mehr zu ermitteln und als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen.

Die Aufteilung der Gesamterträge stellt sich wie folgt dar:



Personal- und Versorgungsaufwendungen 8.143.034,08 €

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit einem Anteil von ca. 20,45 % an den ordentlichen Aufwendungen nach den Transferaufwendungen die zweithöchste Aufwandsposition im Haushalt.

Die Personalaufwendungen für die verbeamteten und tariflich beschäftigten Mitarbeitenden steigen um 7,20 % im Vergleich zum Vorjahr. Die Steigerung ist auf den Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst und die damit verbundenen Sonderzahlungen zurückzuführen.

Im Stellenplan 2024 wurden 0,35 Stellenanteile weniger als in dem Stellenplan 2023 ausgewiesen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen insgesamt steigen im Vergleich zum Vorjahr um 8,89 %.

Zu den Versorgungsaufwendungen zählen die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die verbeamteten Versorgungsempfänger. Gegenüber dem Vorjahr steigen die Aufwendungen um 30,03 % auf 718.099,43 €.

Bezüge und Entgelte	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024
Gehälter	5.498.064,13	6.320.859,99	6.810.523,66
Bezüge Beamte	852.772,15	908.091,94	917.994,49
Gehalt tariflich Beschäftigte	3.515.626,31	4.155.874,18	4.491.231,28
leistungsorientierte Bezahlung	72.533,19	73.000,00	82.888,72
Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	271.616,66	300.204,03	346.619,78
Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	741.328,98	836.542,16	918.569,98
Beihilfen	44.186,84	47.147,68	53.219,41
Rückstellungen Aktive	648.702,75	605.088,15	614.410,99
Zuführungen zur Pensionsrückstellung Aktive	514.225,00	412.351,00	394.021,00
Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	1.287,29	70.066,10	39.949,57
Zuf. zur Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	0,00	14.513,59	52.100,17
Zuf. zur Rückstellung für geleistete Überstunden	23.609,96	48.731,46	47.747,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen Aktive	109.118,00	59.104,00	80.558,00
Zuführung zur Jubiläumsrückstellung	462,50	322,00	35,25
Summe Personalaufwand	6.146.766,88	6.925.948,14	7.424.934,65
Versorgungsaufwand	557.103,48	552.259,85	718.099,43
Versorgungsaufwendungen - Beamte	446.299,18	436.775,91	510.457,31
Beihilfen f. Versorgungsempfänger	90.991,30	115.483,94	142.683,12
Zuführung zur Pensionsrückstellung für VE	0,00	0,00	29.943,00
Zuführung zur Beihilferückstellung für VE	19.813,00	0,00	35.016,00
Summe Personalaufwand/Versorgungsaufwand	6.703.870,36	7.478.207,99	8.143.034,08

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 4.888.744,19 €

Die Sach- und Dienstleistungen haben mit 12,27 % 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. 1.507 T€ realisiert. Bei den Bewirtschaftungskosten für Grundstücke und bauliche Anlagen konnten rd. 331 T€ eingespart werden. Auch bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind Einsparungen in Höhe von insgesamt rund 480 T€ zu verzeichnen. Im Bereich EDV mussten Projekte verschoben werden, die allein schon Einsparungen in Höhe ca. 151 T€ erbrachten.

Bilanzielle Abschreibungen 3.093.306,65 €

Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu verringern. Die Aufwendungen für Afa sind im Vergleich zum Vorjahr um 2,68 % gesunken.

Transferaufwand 21.244.251,28 €

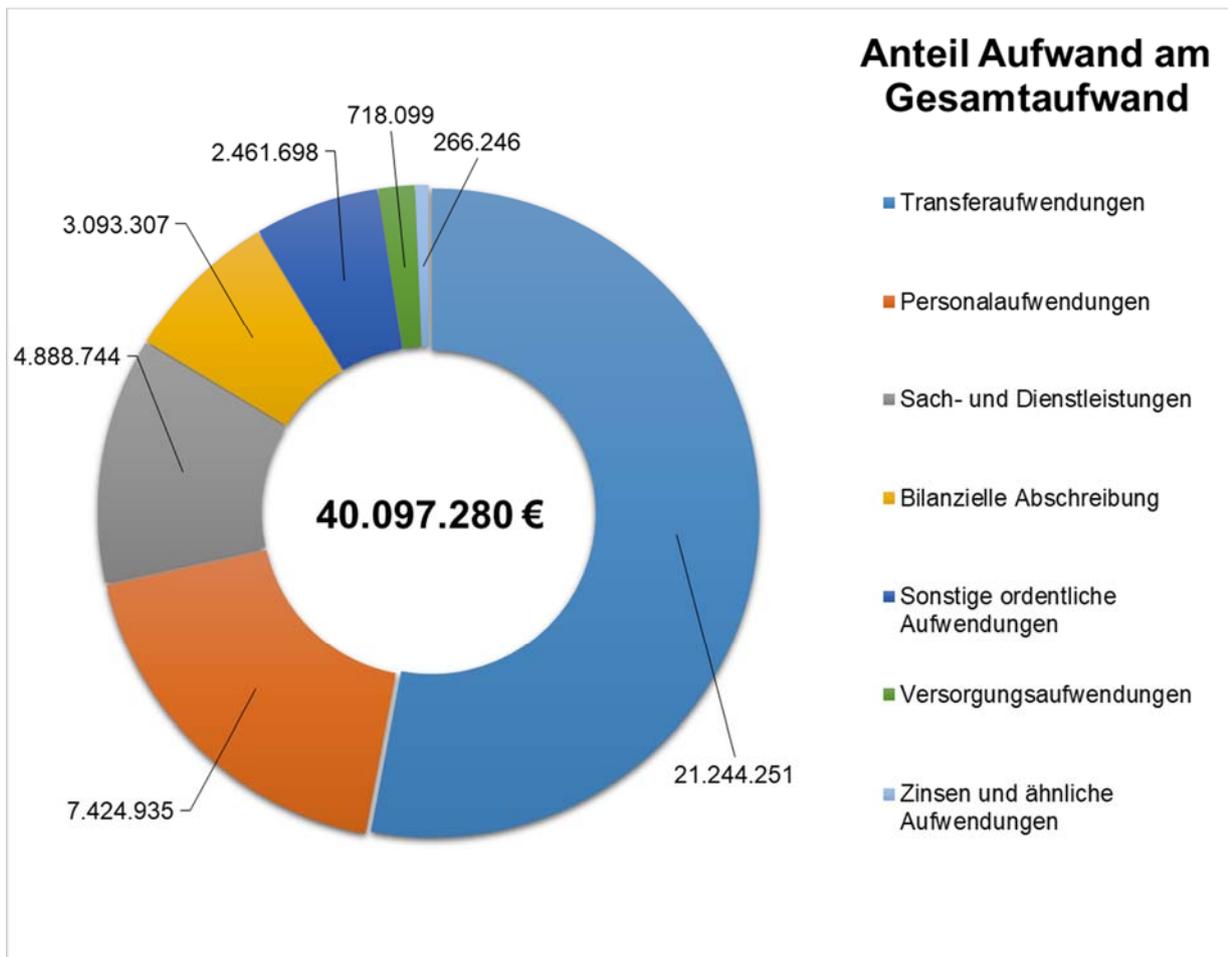
Wesentlichen Anteil am Transferaufwand hat die Kreisumlage, die im Haushaltsjahr 2024 mit 18.251.079,72 € festgesetzt wurde und damit alleine rd. 85,91 % des Transferaufwands ausmacht. Als wesentliche Posten kommen noch die Sozialtransferleistungen mit 965.303,43 €, die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.597.114,44 € und der Verlustausgleich der Hallenbäder mit 1.478.955,86 € hinzu.

Sonstige ordentliche Aufwendungen 2.461.697,83 €

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. 377 T€ unterschritten. Dabei liegen die Kosten für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten um rd. 194 T€ und die Geschäftsaufwendungen um rd. 112 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

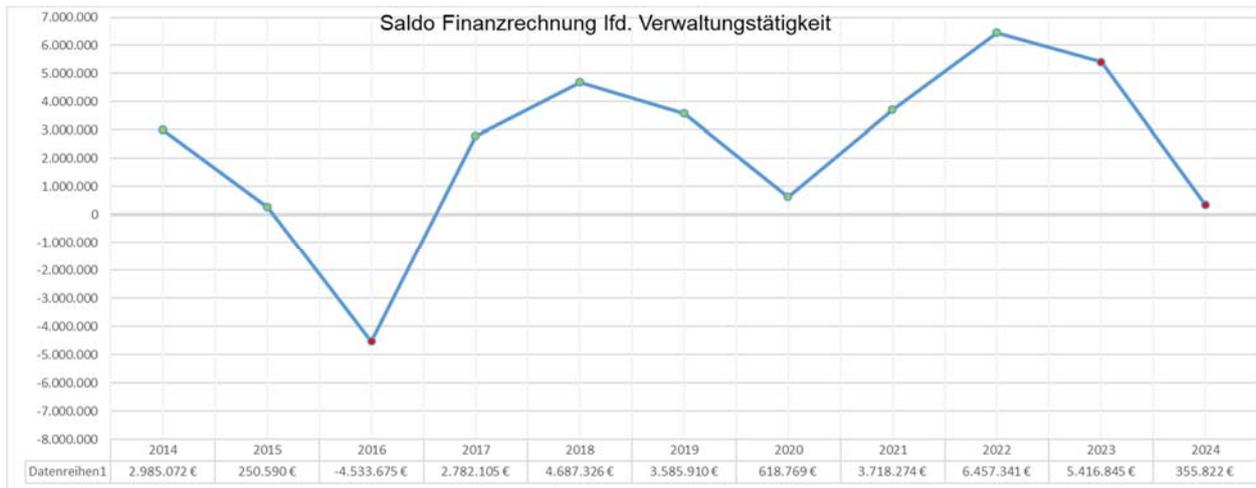
In der Finanzrechnung werden gemäß § 40 KomHVO NRW die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachgewiesen. Auszahlungen und Einzahlungen wurden nicht verrechnet, soweit durch Gesetz oder Verordnung nicht anderes zugelassen ist. Die Darstellung der 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 2023.

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.

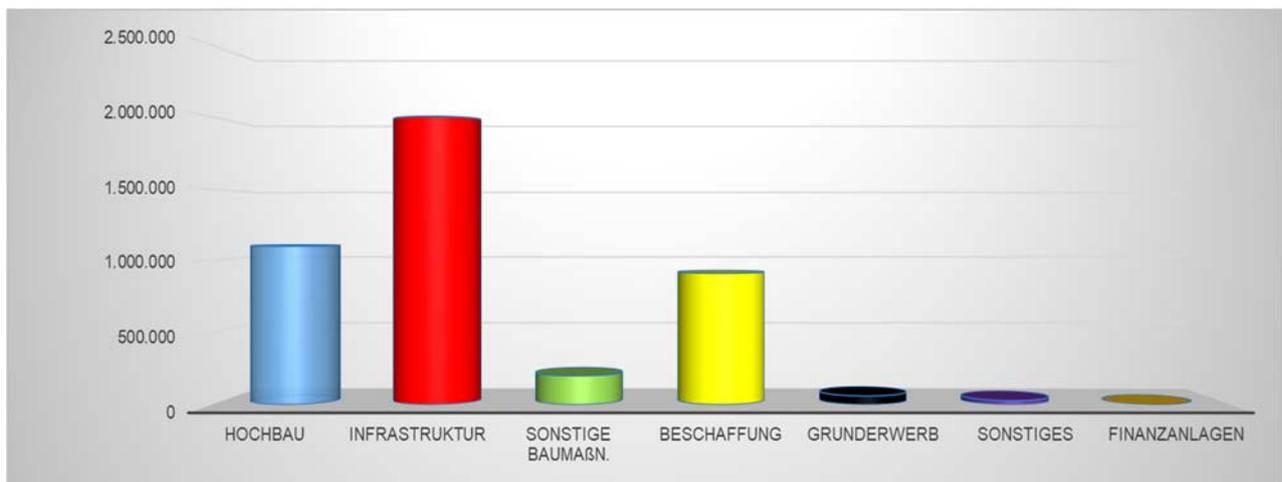
Dieses Ziel wurde im Haushaltsjahr 2024 das siebte Jahr in Folge erreicht, da die laufende Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Saldo in Höhe von 355.821,59 € abschließt. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Ergebnis um 5.061.023,07 € verschlechtert.



Saldo aus Investitionstätigkeit

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz investiert im Haushaltsjahr 2024 insgesamt 4.306.808,69 €. 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 Finanzmitteldefizit in Höhe von 1.580.548,69 €.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit

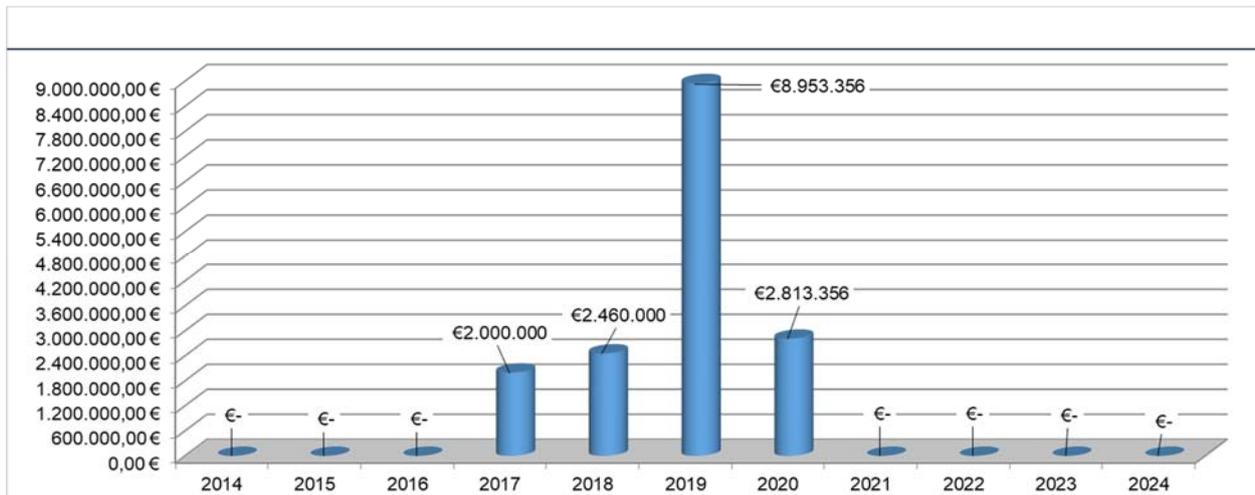
Zur Finanzierung der geplanten Investitionen war im Haushaltsplan 2024 eine Kreditaufnahme in Höhe von 10,4 Mio. € vorgesehen.

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 2024 keine Liquiditätskredite aufgenommen. Die ordentliche Tilgung für Kredite von Kreditinstituten belief sich auf 845.817,93 €. Ein Kredit in Höhe von 4.000.000 € wurde in 2024 verlängert.

Die Finanzierungstätigkeit der Gemeinde schloss im Haushaltsjahr 2024 mit einem positiven Saldo in Höhe von 87.882,07 €.

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



Liquide Mittel

In Summe hat die Finanzrechnung im Haushaltsjahr 2024 mit einem negativen Saldo abgeschlossen. Der Bestand an Finanzmitteln ist um 1.559.780,41 € gesunken. Liquiditätskredite mussten im Jahr 2024 nicht aufgenommen werden. Unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes an Finanzmittel zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 verfügte die Gemeinde Herzebrock-Clarholz zum Stichtag 31.12.2024 über eine Liquidität in Höhe von 6.306.074,17 €.

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 31.12.2024	Mit einer Laufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2023
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	Hyundai IONIQ Hybrid 1,6 GDI Style	357,84 €		357,84 €		4.651,92 €
2	Skoda ENYAQ Coupe	5.569,76 €		5.569,76 €		9.747,08 €
3	Subaru Solterra	10.221,17 €		10.221,17 €		0,00 €

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

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz verfügte im Jahr 2024 über einen gültigen Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen.

Der Gleichstellungsplan ist nach Beschlussfassung des Rates der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zum 01.01.2024 in Kraft getreten.

Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO NRW

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

Steuerungsdienst

Produkt Gemeindemarketing					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
16 sonstige ordentliche Aufwendungen					
sonstige Geschäftsaufwendungen	2.700,00 €	437,30 €	2.262,70 €	1.700,00 €	Kauf von zwei Getränkekühlschränken und zwei Transportwagen für Kühlschränke für Veranstaltungen in der Mensa der Von-Zumbusch-Gesamtschule

Fachbereich I

Produkt Zentrale Dienste					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
Leasing	17.791,04 €	8.471,40 €	9.319,64 €	9.319,64 €	Der Betrag soll für die anfallenden Kosten bei der Rückgabe eines geleasteten Dienstfahrzeuges übertragen werden.

Produkt EDV (ohne EDV Schulen)

Produkt EDV (ohne EDV Schulen)					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
EDV-Kosten	693.486,50 €	494.415,63 €	199.070,87 €	75.000,00 €	Im Haushaltsjahr 2024 sollten u.a. die Dienstleistungen zu Infoma ePayment und Kivan - OGS, sowie die Umstellung auf d.3 one erfolgen. Die Projekte haben sich verzögert und sollen in 2025 durchgeführt werden.
15 Transferaufwendungen					
EDV-Kosten	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	Die Rechnungsstellung derZweckverbandsumlage nach § 19 GKG NRW hat sich verzögert.
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
EDV-Kosten	95.310,00 €	71.444,70 €	23.865,30 €	8.000,00 €	Für die Fortbildung im Rahmen der Umstellung auf das Dokumentenmanagementsystem d.3 one werden die Mittel übertragen, da die Umstellung sich auf das Jahr 2025 verschoben wird.
Summe	795.796,50 €	565.860,33 €	229.936,17 €	90.000,00 €	

Produkt EDV (nur Schulen)					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
EDV-Kosten Schulen	62.617,00 €	44.973,17 €	17.643,83 €	7.500,00 €	Mittel in Höhe von 7.500 € werden für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung in 2025 noch benötigt.
Summe	62.617,00 €	44.973,17 €	17.643,83 €	7.500,00 €	

Produkt Gebäudemanagement					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
Brandschutzkonzept für die Gesamtschule	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	Der Auftrag für die Aktualisierung der Brandschutzpläne wurde in 2023 vergeben, aber vom AN noch nicht bearbeitet.
Brandschutzpläne Sporthalle Herzebrock	15.000,00 €	9.438,90 €	5.561,10 €	5.561,10 €	Sporthalle Herzebrock - Die Erneuerung der Brandalarmierung konnte aus Kapazitätsgründen noch nicht umgesetzt werden.
Postweg 78	40.000,00 €	28.750,85 €	11.249,15 €	11.249,15 €	Die Überarbeitung des Objektes Postweg 78 konnte in 2024 nicht abgeschlossen werden. Die Arbeiten sollen in 2025 beendet werden.
Summe	58.000,00 €	38.189,75 €	19.810,25 €	19.810,25 €	

Produkt Liegenschaften					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
Sicherungskonzept und -arbeiten	45.800,00 €	12.695,25 €	33.104,75 €	33.104,75 €	Ein Sicherungskonzept wurde in 2024 beauftragt und wird z.Z. erarbeitet. Sicherungsarbeiten für die Hofstelle Möhlerstr. 77 werden 2025 durchgeführt.
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
	9.600,00 €	9.021,59 €	578,41 €	140,73 €	s.o.
Summe	55.400,00 €	21.716,84 €	33.683,16 €	33.245,48 €	

Produkt Buchhaltung				
13 Sach- und Dienstleistungen				
Aufwendung für Rechtsberatung und Gerichtsverfahren	43.832,51 €	32.529,58 €	11.302,93 €	11.302,93 €
Die Gemeinde hat eine Beratung zur Umsetzung der Umsatzsteuer-Regelungen für die Gemeinden beauftragt. Die Mittel werden für künftige Beratungskosten zur Einführung des § 2 b UStG und dem TCMS benötigt.				

Fachbereich II

Produkt Schulträgerangelegenheiten					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
02 Zuwendungen und allg. Umlagen					
Landeszuweisung Inklusion	8.300,00 €	7.972,19 €	-327,81 €		
andere sonstige ordentliche Erträge					
Summe Aufwendungen Inklusion	50.551,60 €	8.372,57 €	42.179,03 €	40.779,23 €	Die nicht verausgabten Landesmittel für die inklusive Beschulung von Kindern werden übertragen.

Produkt Bolandschule

Produkt Bolandschule					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	16.818,01 €	12.410,00 €	4.408,01 €	4.252,30 €	Die Mittel werden für den Ersatz von Ausleihschulbüchern benötigt.
Schulleiterbudget	15.920,86 €	14.437,26 €	1.483,60 €	1.483,60 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Produkt Josefschule

Produkt Josefschule					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Schulleiterbudget	16.852,79 €	15.639,48 €	1.213,31 €	1.213,31 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Produkt Wilbrandschule					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Schulleiterbudget	37.739,00 €	15.759,00 €	21.980,00 €	21.980,00 €	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	19.603,74 €	14.952,08 €	4.651,66 €	4.651,66 €	Die Mittel waren für die Beschaffung von neuen Englischmaterialien benötigt.

Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Schulleiterbudget	115.264,97 €	95.014,42 €	20.250,55 €	20.250,55 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.
Schulsozialarbeit Gesamtschule					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
02 Zuwendungen und allg. Umlagen					
Zuweisung von privaten Unternehmen	0,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	
Zuweisung von sonstiger öffentl. Sonderrechnung	0,00 €	3.332,80 €	3.332,80 €	3.332,80 €	
13 Sach- und Dienstleistungen					
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.000,00 €	7.077,00 €	-4.077,00 €	-4.077,00 €	Die Mittel sollen zur Finanzierung des Theaterstücks "Online" Jahrgang 7 genutzt werden.
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
verschiedene Sachkonten	1.627,54 €	1.614,77 €	12,77 €	12,77 €	
Summe	-4.627,54 €	-4.558,97 €	68,57 €	68,57 €	

Produkt Jugend, Familie und Senioren						
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung	
15 Transferaufwand						
Tageseinrichtungen für Kinder	800.000,00 €	601.801,84 €	198.198,16 €	198.198,16 €	Die Mittel sollen für einen evtl. Zuschussbedarf bzw. dem Neubau der Villa Lindenbaum zur Verfügung stehen.	
16 sonstige ordentl. Aufwendungen						
Neugeborenenbegrüßung	3.000,00 €	1.138,18 €	1.861,82 €	1.861,82 €	Bei der Nachbestellung der Trinkflaschen in größerer Stückzahl ergibt sich ein geringerer Einzelpreis.	
Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit - Klein Bonum -						
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung	
05 private rechtliche Leistungsentgelte						
	4.500,00 €	1.712,00 €	-2.788,00 €			
13 Sach- und Dienstleistungen						
Jugendzentrum Klein Bonum - Pädagogischer Etat	2.500,00 €	734,27 €	1.765,73 €			
16 sonstige ordentl. Aufwendungen						
Jugendzentrum Klein Bonum - Pädagogischer Etat	14.751,83 €	10.607,15 €	4.144,68 €			
Summe	-12.751,83 €	-9.629,42 €	3.122,41 €	2.387,41 €	Die Mittel sollen für die Projekte Sommerfest, Ferienspiele und Freizeitfahrten eingesetzt werden.	

Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit - Pentagon -						
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung	
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00 €	357,59 €	-1.142,41 €	0,00 €		
13 Sach- und Dienstleistungen						
Jugendzentrum Pentagon - Pädagogischer Etat	3.000,00 €	445,17 €	2.554,83 €			
16 sonstige ordentl. Aufwendungen						
Jugendzentrum Pentagon - Pädagogischer Etat	21.592,84 €	8.508,39 €	13.084,45 €			
Summe	-23.092,84 €	-8.595,97 €	14.496,87 €	13.826,87 €	Die Mittel sollen für die Bastelprojekte und die Ferienspiele sowie weitere Anschaffungen eingesetzt werden.	

Fachbereich III

Produkt Bauverwaltung						
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung	
13 Sach- und Dienstleistungen						
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	97.629,03 €	Die Mittel sind für das Scannen der Bauakten geplant. Die Maßnahme soll im Jahr 2025 durchgeführt werden.	

Produkt Bauverwaltung (inkl. Denkmalschutz)						
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung	
15 Transferaufwendungen						
Zuschüsse für Denkmalpflege	28.962,28 €	8.089,95 €	20.872,33 €	20.872,33 €	Die Mittel sind für verschiedene Maßnahmen verplant, die in 2025 abgerechnet werden müssen.	

Produkt Räumliche Planung und Entwicklung						
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung	
Zuwendungen ISEK Herzebrock	76.607,00 €	162.500,00 €	85.893,00 €			
Zuwendungen Bauleitplanung	218.500,00 €	255.103,05 €	36.603,05 €			
Summe Erträge	295.107,00 €	417.603,05 €	122.496,05 €			
13 Sach- und Dienstleistungen						
ISEK Herzebrock	128.325,00 €	108.056,55 €	20.268,45 €	20.268,45 €	Kosten, die im Rahmen des laufenden ISEK anfallen.	
lfd. Planverfahren und Digitalisierung von Bauleitplänen	468.000,00 €	155.983,79 €	312.016,21 €	314.254,26 €	Diese Position beinhaltet Kosten für die Digitalisierung von Bauleitplänen nach dem Xplan-Standard. Der Betrag wird für die wichtigsten laufenden (s. Produktziele) bzw. in 2024 neu eingeleiteten Verfahren benötigt.	
15 Transferaufwendungen						
ISEK Herzebrock	87.965,00 €	32.425,75 €	55.539,25 €	40.439,25 €	Kosten, die im Rahmen des laufenden ISEK anfallen.	
Jung kauft Alt	27.000,00 €	21.900,00 €	5.100,00 €	5.100,00 €		
16 sonstige ordentl. Aufwendungen						
sonstige Geschäftsaufwendungen	3.000,00 €	961,92 €	2.038,08 €	2.038,08 €	Hier sind Kosten z.B. für den Beteiligungsserver veranschlagt, die halbjährlich zu zahlen sind.	
Summe	-419.183,00 €	98.275,04 €	517.458,04 €	382.100,04 €		
Produkt Gewässer und Grünanlagen						
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung	
13 Sach- und Dienstaufwendungen						
Sportplatz Herzebrock - Flächen	51.500,00 €	46.059,73 €	5.440,27 €	5.440,27 €	Die Beträge sind im Jahr 2025 für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen erforderlich.	
sonstige Grünanlagen	218.200,00 €	173.982,02 €	44.217,98 €	4.260,79 €	Die Beträge sind im Jahr 2025 für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen erforderlich.	
Unterhaltung Infrastruktur - Gewässer	337.452,25 €	256.465,76 €	80.986,49 €	68.361,49 €	Die Mittel werden zum Abarbeiten von Maßnahmen benötigt, die im Zuge des Hochwassers akut geworden sind (z.B. Erneuerung von Durchlässen etc.).	

Produkt öffentliche Verkehrsflächen					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
Sach- und Dienstaufwendungen □	1.035.937,33 €	708.508,09 €	327.429,24 €	278.945,36 €	Die Mittel für die Sach- und Dienstleistungen wurden nicht vollständig ausgeschöpft. Einige Rechnungen für Straßenunterhaltungsmaßnahmen, die in 2024 ausgeführt worden sind, werden erst im Jahr 2025 eingehen. Aus diesem Grund ist ein Betrag in Höhe von 278.814,58 € in das Jahr 2025 übertragen worden.
Summe: 1.341.441,09 €					

Insgesamt werden **1.341.441,09 € Aufwandsermächtigungen** gemäß § 22 KomHVO in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.

Auswirkungen auf den Haushalt 2025:

In Höhe der übertragenen Aufwandsermächtigungen wird sich das Ergebnis des Haushaltsjahres 2025 voraussichtlich verschlechtern. Das bedeutet, dass der geplante Jahresverlust im Ergebnisplan auf 6.703.710,89 € steigen wird.

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Neben den zahlungswirksamen Aufwandsermächtigungen in Höhe von 1.341.441,09 € werden die nachfolgend aufgeführten Ermächtigungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in das Haushaltsjahr 2025 übertragen:

Fachbereich I

Produkt Gemeindemarketing					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen					
Orts Gutscheine	19.000,00 €	0,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €	Für die noch zur Abrechnung ausstehenden Orts Gutscheine wurde eine Rückstellung gebildet.

Produkt Gebäudemanagement					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
Unterhaltung Gebäude	1.030.481,06 €	119.451,42 €	911.029,64 €	886.029,64 €	Für den im Jahresabschluss ausgewiesenen Bestand an Instandhaltungsrückstellungen müssen die entsprechenden Liquiditätsermächtigungen übertragen werden.
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen					
Mietkosten	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	Mietkosten für das Gebäude Carl-Miele-Straße 12 wurden noch nicht abgerechnet.
Produkt Personalmanagement					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
10 Personalauszahlungen					
Leistungsorientierte Bezahlung - LOB 2022/2023	77.500,00 €	0,00 €	77.500,00 €	77.500,00 €	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 INFOKOM	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	Die Rechnung für die Umlage des Zweckverbandes INFOKOM ist für das Jahr 2023 noch nicht gestellt worden.

Produkt Kämmerei					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
Prüfung Gesamtabschluss und überörtliche Prüfung GPA	253.800,00 €	19.000,00 €	234.800,00 €	234.800,00 €	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.
Produkte Schulen					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
Deutschlandtickets für die Schulen	8.183,00 €	0,00 €	8.183,00 €	8.183,00 €	Die Endabrechnung für die Deutschlandtickets der Schulen fehlte zum Jahresabschluss noch.

Ermächtigungen für **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** werden in Höhe von **2.613.953,73 €** (=1.341.441,09 € + 1.272.512,64 €)

in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.

Auszahlungen für Investitionen

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	50.000,00 €	25.763,70 €	24.236,30 €	15.000,00 €	Die Beschaffung einer TK-Anlage für die Feuerwehr Herzebrock und der Austausch von Switchen wegen des Rathausneubaus haben sich verzögert.	
Anschaftung von Software und Lizenzen EDV	26.500,00 €	8.356,99 €	18.143,01 €	15.000,00 €	Die Anschaffung von Lizenzen hat sich erneut verzögert und wird in 2025 umgesetzt.	
Beschaffung bewl. Anlagevermögen						
Summe	76.500,00 €	34.120,69 €	42.379,31 €	30.000,00 €		

Produkt Gebäudemanagement						
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung	
25 Baumaßnahmen						
Pastoratsgebäude Klosterstraße 2 - 6	630.000,00 €	20.283,55 €	609.716,45 €	12.000,00 €	Pastoratsgebäude Herzebrock: Das Vergabeverfahren für die Architekten- und Fachplanerleistung wird erst im März 2025 abgeschlossen, die bereits in 2024 eingeplanten Mittel für die Verfahrens-Beratung durch die KommunalAgentur NRW sind zu übertragen.	
Neue Spielgeräte Verbund Josef-St. Michael Schulen	17.000,00 €	0,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €	Josefschule: Spielgerät wurde in 2024 beauftragt, wird aber erst im März 2025 geliefert und aufgebaut.	
PV-Anlage St. Michael Kindergarten	54.000,00 €	16.097,79 €	37.902,21 €	16.000,00 €	Errichtung einer PV-Anlage auf dem Dach des St. Michael-Kindergarten – Die Maßnahme wurde im Jahr 2024 begonnen und kann erst im Jahr 2025 abgeschlossen werden.	
PV-Anlage Josefschule Begegnungszentrum	44.000,00 €	14.681,59 €	29.318,41 €	14.500,00 €	Errichtung einer PV-Anlage auf dem Dach der Josefschule – Die Maßnahme wurde im Jahr 2024 begonnen und kann erst im Jahr 2025 abgeschlossen werden.	
Neubau Rathaus	1.912.787,38 €	540.887,16 €	1.371.900,22 €	500.000,00 €	Neubau Rathaus: Der Generalplaner wurde im Herbst 2023 beauftragt. Aktuell befindet sich das Projekt in der Ausführungsplanung	
Neubau Feuer- und Rettungswache Clarholz	3.589.483,24 €	550.462,95 €	3.039.020,29 €	500.000,00 €	Feuerwehrhaus und Rettungswache Clarholz: der Generalplaner wurde im September 2024 beauftragt. Die Entwurfsplanung wird aktuell abgeschlossen, die Baugenehmigung ist erteilt. Aktuell befindet sich das Projekt in der Ausführung.	
Summe	6.247.270,62 €	1.142.413,04 €	5.104.857,58 €	1.059.500,00 €		

Fachbereich II

Produkt Feuerschutz						
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung	
26 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen						
Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen						
Anschaffung von Fahrzeugen	507.582,09 €	485.574,78 €	22.007,31 €	22.007,31 €	Für die Anschaffung von Fahrzeugen sind Mittel in 22.007,31 € in 2025 erforderlich.	
Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr	51.243,50 €	26.081,32 €	25.162,18 €	25.162,18 €	Für die Beschaffung von Ausrüstungs- gegenständen werden noch 25.162,18 € in 2025 benötigt.	
Anschaffung von Sirenen	108.989,15 €	7.437,50 €	101.551,65 €	101.551,65 €	Der Ausbau der Sirenenstandorte ist noch nicht abgeschlossen.	
	667.814,74 €	519.093,60 €	148.721,14 €	148.721,14 €		

Produkt Bolandschule						
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung	
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -						
	11.037,01 €	3.317,76 €	7.719,25 €	7.719,25 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.	

Produkt Josefschule						
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung	
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -						
	14.844,57 €	0,00 €	14.844,57 €	14.844,57 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.	

Produkt Wilbrandschule						
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung	
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -	11.559,80 €	10.710,00 €	849,80 €	849,80 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.	
Produkt v-Zumbusch-Gesamtschule						
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung	
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -						
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -	138.303,28 €	8.377,46 €	129.925,82 €	129.925,82 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.	
Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit						
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung	
18 Zuwendungen						
Zuwendung Kreis GT Klein Bonum	1.200,00 €	0,00 €	-1.200,00 €			
Zuwendung Kreis GT Pentagon	1.200,00 €	0,00 €	-1.200,00 €			
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
Jugendzentrum Klein Bonum - Pädagogischer Etat -	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €	300,00 €	Die Mittel werden für den Austausch von Konsolen/Controller/Displays und neue Möbel/Küchengeräte benötigt.	

Fachbereich III

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

Produkt Gewässer und Grünanlagen					
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Clarholz	76.000,00 €	0,00 €	76.000,00 €	76.000,00 €	Die Maßnahme konnte im Haushaltsjahr 2025 noch nicht abgeschlossen werden.
Erwerb festes Anlagevermögen Sportplatz Herzebrock	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	Die Maßnahme konnte im Haushaltsjahr 2025 noch nicht abgeschlossen werden.
Ausgleichsmaßnahmen	153.920,04 €	0,00 €	153.920,04 €	153.920,04 €	Kompensationsmaßnahmen konnten im Jahr 2024 nicht abgeschlossen werden und werden im Jahr 2025 fortgesetzt.
Renaturierung Axtbach	880.000,00 €	0,00 €	880.000,00 €	0,00 €	Die Maßnahme kann aufgrund fehlender Flächenverfügbarkeit im Haushaltsjahr 2025 nicht umgesetzt
Mähroboter für Sportplatz Herzebrock	37.000,00 €	0,00 €	37.000,00 €	35.000,00 €	Der Mähroboter wurde in 2025 geliefert.
Mähroboter für Sportplatz Clarholz	36.000,00 €	0,00 €	36.000,00 €	0,00 €	Der Mähroboter wurde in 2025 neu veranschlagt.
Ausstattung Kinderspielfläche; Spielplatz Bischofskamp	45.000,00 €	8.581,09 €	36.418,91 €	33.646,46 €	Die Maßnahme konnte im Haushaltsjahr 2025 noch nicht abgeschlossen werden.
ISEK Maßnahme Spiel- und Sportstätten nördlicher Bereich	266.300,00 €	10.885,99 €	255.414,01 €	255.414,01 €	
Summe	1.029.000,00 €	0,00 €	1.029.000,00 €	593.980,51 €	

Produkt Öffentliche Verkehrsflächen					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungs- übertragung	Begründung
25 Baumaßnahmen					
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	1.870.790,22 €	0,00 €	1.870.790,22 €	1.870.790,22 €	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.
Radwegeprovisorium an der Samtholzstraße	64.344,31 €	0,00 €	64.344,31 €	64.344,31 €	
Straßenbeleuchtung	180.807,17 €	30.363,68 €	150.443,49 €	150.443,49 €	
Im Fahlenland/Wiesenstraße	1.573.932,16 €	531.750,36 €	1.042.181,80 €	1.042.181,80 €	
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfairrer-Brockmann-Weg	615.000,00 €	243.254,51 €	371.745,49 €	371.745,49 €	
Endausbau Feldbusch	295.863,56 €	5.000,00 €	290.863,56 €	290.863,56 €	
Zukünftige nördliche Entlastungsstraße/Ausbau	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €	80.000,00 €	
ISEK Paul-Craemer-Platz Aufwertungsmaßnahme	254.126,43 €	8.395,45 €	245.730,98 €	245.730,98 €	
ISEK Erneuerung Industriestraße	857.784,21 €	269.191,09 €	588.593,12 €	588.593,12 €	
Breitbandausbau Außenbereich weiße Flecken	6.300.000,00 €	819.328,12 €	5.480.671,88 €	5.480.671,88 €	
Breitbandausbau Außenbereich graue Flecken	1.300.000,00 €	550,00 €	1.299.450,00 €	1.299.450,00 €	
Breitbandausbau Außenbereich dunkelgraue Flecken	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	
	13.762.648,06 €	1.907.833,21 €	11.854.814,85 €	11.784.814,85 €	

Produkt Friedhof					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
26 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen					
Beschaffung bewegliches Anlagevermögen Friedhof	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Die Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen wurde in das Haushaltsjahr 2025 verschoben.
Beschaffung von Sitzgelegenheiten für den Friedhof	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	Die Beschaffung von Sitzgelegenheiten für den Friedhof wurde in das Haushaltsjahr 2025 verschoben.
Summe	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	

Produkt Bauhof					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
25 Baumaßnahmen					
26 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen					
Beschaffung Bauhof (Fahrzeuge und Maschinen)	369.844,94 €	275.557,14 €	94.287,80 €	94.287,80 €	Mehrere Beschaffungen u.a. eines Autos wurden in 2024 ausgeschrieben, die Lieferung erfolgt erst in 2025. Die Beschaffung eines Anhängers wurde auf das Jahr 2025 verschoben.
Beschaffung von Kleingeräten	13.000,00 €	0,00 €	13.000,00 €	8.400,00 €	Die nicht benötigten Mittel werden für Anschaffungen von Fahrzeugen benötigt.
Summe	382.844,94 €	275.557,14 €	107.287,80 €	102.687,80 €	

Summe: 13.873.043,74 €

Ermächtigungen für **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** werden in Höhe von **13.873.043,74 €** in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.

Auswirkungen auf das Haushaltsjahr 2025:

Insgesamt werden **Auszahlungsermächtigungen** in Höhe von **16.493.297,47 €** in das Haushaltsjahr 2025 übertragen. Das bedeutet, dass sich der geplante Liquiditätsbestand Ende 2025 von 4.100.667,13 € auf -12.392.630,34 € verschlechtern wird. Die Aufnahme von zusätzlichen Liquiditätskrediten ist im Haushaltsjahr 2025 nicht erforderlich. Der zulässige Höchstbetrag zur Aufnahme von Liquiditätskrediten beläuft sich gem. § 5 der Haushaltssatzung auf 5 Mio €.

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-/außer-planmäßiger Bedarf	Begründung
11 Personalaufwendungen	7.409.658,00 €	7.424.934,65 €	-15.276,65 €	Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten mussten Zuführungen zu Rückstellungen gebucht werden, die oberhalb des geplanten Bedarfes liegen. Ein Großteil des Bedarfes konnte durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen gedeckt werden.
Personalaufwendungen	7.032.438,00 €	6.810.523,65 €	221.914,35 €	
Zuführungen zu Rückstellungen für aktiv Beschäftigte	377.220,00 €	614.411,00 €	-237.191,00 €	
12 Versorgungsaufwendungen	654.100,00 €	718.099,43 €	-63.999,43 €	Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten mussten Zuführungen zu Rückstellungen gebucht werden, die oberhalb des geplanten Bedarfes liegen.
Versorgungsaufwendungen	654.100,00 €	653.140,43 €	959,57 €	
Zuführungen zu Rückstellungen für Versorgungsempfänger	- €	64.959,00 €	-64.959,00 €	
Summe	8.063.758,00 €	8.143.034,08 €	- 79.276,08 €	

Fachbereich I

Produkt Kämmerei				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außer-planmäßiger Bedarf	Begründung
10 Ordentliche Erträge	502.600,00 €	538.826,61 €	36.226,61 €	
13 Sach- und Dienstleistungen	32.000,00 €	126.800,00 €	- 94.800,00 €	Aufgrund eines aktualisierten Angebots ist die Prüfung der Gesamtabschlüsse für die Jahre 2011 bis 2024 erheblich teurer geworden. Die Rückstellungen mussten entsprechend angepasst werden.
15 Transferaufwendungen	1.221.700,00 €	1.478.011,88 €	- 256.311,88 €	Die Hallenbäder haben einen höheren Verlust erwirtschaftet als im Wirtschaftsjahr veranschlagt. Aus diesem Grund wurde der Ansatz überschritten.
17 ordentliche Aufwendungen	1.253.700,00 €	1.604.811,88 €	- 351.111,88 €	
19 Finanzerträge	63.000,00 €	225.883,77 €	- 162.883,77 €	
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.000,00 €	14.909,49 €	- 4.909,49 €	
21 Finanzergebnis	53.000,00 €	210.974,28 €	157.974,28 €	
Saldo	-	855.010,99 €	- 156.910,99 €	Die Deckung erfolgt aus erhöhten Steuererträgen.

Fachbereich II

Produkt Feuerschutz				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
10 Ordentliche Erträge	76.527,82 €	86.939,81 €	10.411,99 €	
13 Sach- und Dienstleistungen	40.000,00 €	83.756,60 €	-	Es waren mehrere Reparaturen an verschiedenen Fahrzeugen erforderlich.
15 Transferaufwand	1.500,00 €	617,95 €	882,05 €	
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	156.500,00 €	144.685,46 €	11.814,54 €	
Saldo	- 121.472,18 €	142.120,20 €	- 20.648,02 €	Die Deckung erfolgt aus erhöhten Steuererträgen.

Produkt Bürgerservice				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
10 Ordentliche Erträge	150.500,00 €	168.616,00 €	18.116,00 €	
13 Sach- und Dienstleistungen	80.500,00 €	105.165,99 €	-	Bei den Ausweisdokumenten haben sich höhere Kosten ergeben.
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	7.500,00 €	1.763,33 €	5.736,67 €	
Saldo	62.500,00 €	61.686,68 €	- 813,32 €	Die Deckung erfolgt aus erhöhten Steuererträgen.

Summe über- und außerplanmäßiger Aufwand

- 257.648,41 €

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

178.372,33 €

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

Auszahlungen für Investitionen

Steuerungsdienst

Produkt Gemeindemarketing				
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	überplanmäßiger Bedarf	Begründung
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	- €	16.099,39 €	-	Die Beschilderung des Klostersgartens in Herzebrock wurde aus ISEK-Mitteln konsumtiv geplant. Die Beschilderung wurde letztendlich durch die Gemeinde angeschafft und deshalb investiv gebucht. Die Deckung erfolgt aus Einsparungen im konsumtiven Budget.
Summe über- und außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen				

-16.099,39 €

**Bürgermeister,
Mitglieder des
Rates und
Kämmerer im
Haushaltsjahr
2024**

Bürgermeister, Mitglieder des Rates und Kämmerer im Haushaltsjahr 2024

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
Bürgermeister	
Diethelm	Marco
Kämmerer	
Wette	Heinz-Dieter
Ratsmitglieder	
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
Kaasmann (Ratsmandat niedergelegt 11.2023)	Ulrike
Kunst	André

Lakebrink	Petra
Laukötter	Christoph
Mainka	Annika
Müller	Katharina
Neuhaus	Reinhard
Petermann	Bernhard
Peters	Martin
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

Herzebrock-Clarholz, den 11.07.2025

aufgestellt:

Handwritten signature of Heinz-Dieter Wette in blue ink.

Heinz-Dieter Wette
Kämmerer

bestätigt:

Handwritten signature of Marco Diethelm in blue ink.

Marco Diethelm
Bürgermeister

Anlagen

zum Jahresabschluss

Anlagenpiegel

Anlage 1

	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		Abschreibungen im Haushaltsjahr		Änderungen durch Zu- 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	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	569.316,20	8.356,99	0,00	0,00	0,00	577.673,19	190.697,16	18.996,74	0,00	0,00	209.693,90	367.979,29	378.619,04									
2.	Sachanlagen	135.997.293,65	4.538.542,87	85.504,56	0,00	140.450.331,96	40.848.797,32	3.074.309,91	11.265,87	0,00	0,00	43.911.841,36	96.538.490,60	95.148.496,33									
2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.467.851,90	11.452,75	58.804,00	0,00	14.420.500,65	2.688.167,87	218.939,41	0,00	0,00	2.907.107,28	11.513.393,37	11.779.684,03										
2.1.1	Grünflächen	9.915.964,97	8.143,77	0,00	0,00	9.924.108,74	2.686.312,29	218.591,87	0,00	0,00	2.904.904,16	7.019.204,58	7.229.652,68										
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	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	0,00	158.816,53	158.816,53										
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.650.295,93	3.308,98	58.804,00	0,00	2.594.800,91	1.855,58	347,54	0,00	0,00	2.203,12	2.592.597,79	2.648.440,35										
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	52.665.589,34	27.068,79	0,00	1.106.255,71	53.798.913,84	12.395.894,64	947.517,85	0,00	0,00	13.343.412,49	40.455.501,35	40.269.694,70										
2.2.1	Kindertageseinrichtungen	2.431.924,21	4.749,65	0,00	4.010,93	2.440.684,79	762.627,79	64.995,21	0,00	0,00	827.623,00	1.613.061,79	1.669.296,42										
2.2.2	Schulen	40.206.122,30	4.688,68	0,00	0,00	40.210.810,98	10.134.264,80	740.507,06	0,00	0,00	10.874.771,86	29.336.039,12	30.071.857,50										
2.2.3	Wohnbauten	3.131.827,95	173,80	0,00	0,00	3.132.001,75	365.458,70	39.690,90	0,00	0,00	405.149,50	2.726.852,25	2.766.369,25										
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.895.714,88	17.456,66	0,00	1.102.244,78	8.015.416,32	1.133.543,36	102.324,78	0,00	0,00	1.235.868,13	6.779.548,19	5.762.171,53										
2.3	Infrastrukturvermögen	54.519.904,95	90.875,63	674,00	210.812,69	54.820.919,27	20.394.451,29	1.331.545,14	0,00	0,00	21.725.996,43	33.094.922,84	34.125.453,66										
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.007.754,77	17.856,42	674,00	-23.231,88	10.001.705,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.001.705,31	10.007.754,77										
2.3.2	Brücken und Tunnel	1.305.067,42	0,00	0,00	29.941,61	1.335.009,03	376.182,79	28.435,18	0,00	0,00	404.617,97	930.391,06	928.884,63										
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	42.852.151,34	56.467,62	0,00	0,00	42.908.618,96	19.706.683,13	1.293.453,42	0,00	0,00	-3.401,72	21.911.884,13	23.145.466,21										
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	354.931,42	16.551,59	0,00	204.102,96	575.585,97	311.585,37	9.656,54	0,00	0,00	324.643,63	250.942,34	43.346,05										
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	394.432,74	0,00	0,00	0,00	394.432,74	113.513,94	11.715,46	0,00	0,00	125.229,40	269.203,34	280.918,80										
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	251.085,44	1.200,00	0,00	0,00	252.285,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.285,44	251.085,44										
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.575.797,45	287.716,61	10.991,19	476.125,93	5.328.648,80	2.264.287,85	247.348,95	10.398,89	0,00	2.501.237,91	2.827.410,89	2.311.509,60										
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.996.363,49	127.006,86	867,98	0,00	5.122.502,37	2.992.481,73	317.243,10	866,98	0,00	3.308.857,85	1.813.644,52	2.003.881,76										
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.126.268,34	3.993.222,23	14.167,39	-1.793.194,33	6.312.128,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.312.128,85	4.126.268,34										
3.	Finanzanlagen	26.460.908,11	0,00	1.053.700,00	0,00	25.407.208,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.407.208,11	26.460.908,11										
3.2	Beteiligungen	898.050,79	0,00	0,00	0,00	898.050,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898.050,79	898.050,79										
3.3	Sondervermögen	18.828.569,30	0,00	0,00	0,00	18.828.569,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.828.569,30	18.828.569,30										
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	0,00	54.118,02	54.118,02										
3.5	Ausleihungen an Sondervermögen	6.680.170,00	0,00	1.053.700,00	0,00	5.626.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.626.470,00	6.680.170,00										
3.5.3	Sonstige Ausleihungen	1.679.910,00	0,00	53.700,00	0,00	1.626.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.626.210,00	1.679.910,00										
3.5.4	Sonstige Ausleihungen	5.000.260,00	0,00	1.000.000,00	0,00	4.000.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.260,00	5.000.260,00										

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

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
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	8.285.024,63	2.280.162,76	1.418.334,60	4.586.527,27	3.925.907,27
1.1	Gebühren	54.681,04	54.681,04	0,00	0,00	40.313,64
1.2	Beiträge	311.375,21	229.185,78	0,00	82.189,43	34.139,18
1.3	Steuern	3.799.079,50	661.748,91	0,00	3.137.330,59	416.538,56
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	3.359.596,16	879.606,06	1.418.334,60	1.061.655,50	2.824.703,63
1.4.A	<i>davon Gute Schule 2020</i>	493.062,00	33.080,00	132.320,00	327.662,00	526.142,00
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	760.292,72	454.940,97	0,00	305.351,75	610.212,26
2.	Privatrechtliche Forderungen	3.295.009,47	3.247.495,21	0,00	47.514,26	3.541.236,90
2.1	gegenüber dem privaten Bereich	1.040.293,69	1.040.028,69	0,00	265,00	1.043.558,00
2.4	gegen Beteiligungen	50.137,36	2.888,10	0,00	47.249,26	50.137,36
2.5	gegen Sondervermögen	2.204.578,42	2.204.578,42	0,00	0,00	2.447.541,54
3.	Summe aller Forderungen	11.580.034,10	5.527.657,97	1.418.334,60	4.634.041,53	7.467.144,17

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.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	15.928.897,63	828.659,84	7.018.996,22	8.081.241,57	16.799.977,87
2.3	von Sondervermögen	380.881,81	9.602,06	38.408,24	332.871,51	390.483,87
2.5.1	vom privaten Kreditmarkt	15.548.015,82	819.057,78	6.980.587,98	7.748.370,06	16.409.494,00
2.5.1.A	<i>davon Gute Schule 2020</i>	<i>493.062,00</i>	<i>33.080,00</i>	<i>132.320,00</i>	<i>327.662,00</i>	<i>526.142,00</i>
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	161.272,20	161.272,20	0,00	0,00	134.813,45
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	938.349,37	938.349,37	0,00	0,00	487.143,38
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.934.514,41	1.934.514,41	0,00	0,00	1.344.264,13
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	790.054,65	698.709,65	91.345,00	0,00	1.045.818,99
8.	Erhaltenen Anzahlungen	11.598.908,85	9.474.819,42	1.283.400,00	840.689,43	8.423.423,21
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	31.351.997,11	14.036.324,89	8.393.741,22	8.921.931,00	28.235.441,03

Nachrichtlich:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Bürgschaften

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

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

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres		Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der Rücklage nach § 95 Abs. 2 Satz 3 GO NRW		Verwendung des Vorjahresergebnisses zum 01.01. des Haushaltsjahres ³		Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW im Haushaltjahr ⁴		Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Absatz 4 KomHVO NRW)		Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ⁵	
	2023	EUR	2023	EUR	2024	EUR	2024	EUR	2024	EUR	2024	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	48.105.281,23		0,00		0,00		20.884,07		0,00		48.126.165,30	
1.2 Sonderrücklagen	800.000,00								0,00		800.000,00	
1.3 Ausgleichsrücklage	14.167.605,57				1.376.860,68						15.544.466,25	
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag ¹	0,00		0,00		0,00						0,00	
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag ²	1.376.860,68		0,00		-1.376.860,68						3.550.431,27	
Summe Eigenkapital	64.449.747,48										68.021.062,82	
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	

1) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativem Vorzeichen

2) Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen

3) Ggf. Bildung eines neuen bilanziellen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage nach § 75 Absatz 3 Satz 3 GO NRW

4) Ggf. zzgl. der einmalig zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit der allgemeinen Rücklage nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG

5) Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

Örtliche AfA-Tabelle der Gemeinde Herzebrock-Clarholz

Anlage 5

Anlagen- klassen	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren zulässig	ND H.-Cl.
1	Gebäude und bauliche Anlagen		
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
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)		
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
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)		
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
4	Maschinen und Geräte		
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
5	Büro- und Geschäftsausstattung		
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
6	Fahrzeuge		
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, Notarzteinsetzwagen, 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

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 2024

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 Zinserträgen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt in aggregierter Form das Jahresergebnis 2024:

Ergebnisrechnung	fortgeschriebener Plan 2024	Ergebnisrechnung 2024	Vergleich Plan/Ist
ordentliche Erträge	40.769.551	43.036.300,97	2.266.749,91
ordentliche Aufwendungen	44.494.859	39.831.034,03	-4.663.824,80
ordentliches Ergebnis	-3.725.308	3.205.266,94	6.930.574,71
Finanzerträge	265.000	611.409,89	346.409,89
Finanzaufwand	426.000	266.245,56	-159.754,44
Finanzergebnis	-161.000	345.164,33	506.164,33
Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.886.308	3.550.431,27	7.436.739,04
außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-3.886.308	3.550.431,27	7.436.739,04
globaler Minderaufwand	876.200		
Jahresergebnis nach Abzug Minderaufwand	-3.010.108	3.550.431,27	6.560.539,04

Das Haushaltsjahr 2024 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 3.550.431,27 € ab und liegt damit rd. 2,17 Mio. € oberhalb des Vorjahresergebnisses. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planwert hat sich das Ergebnis sogar um rd. 6,56 Mio. € verbessert. Damit ist es der Gemeinde im achten Jahr in Folge gelungen ist, ein positives Jahresergebnis zu erwirtschaften.

Bei den ordentlichen Erträgen wurden die fortgeschriebenen Planansätze um rd. 2,26 Mio. € (+5,27%) überschritten. Allein das Steueraufkommen überschreitet den geplanten Ansatz von 30,94 Mio. € um rd. 4,54 Mio. €. Hier sticht insbesondere die Gewerbesteuer heraus, die anstelle des geplanten Ansatzes in Höhe von 14,90 Mio. € ein Ergebnis von rd. 19,30 Mio. € erreicht und damit einen neuen Höchstwert für die Gemeinde Herzebrock-Clarholz erzielt. Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurde der Ansatz um rd. 341 T€ übertroffen. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer konnte das geplante Aufkommen hingegen nicht erreichen und liegt rd. 242 T€ unter dem geplanten Ansatz.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegen rd. 259 T€ über dem geplanten Aufkommen. Wesentlichen Anteil an diesem positiven Ergebnis haben die Zuwendungen des Landes NRW im Rahmen des ISEK Herzebrock sowie die Mittel aus dem Belastungsausgleich kommunale Wärmeplanung in Höhe von rd. 205 T€ und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die den geplanten Ansatz um rd. 97 T€ überschritten haben.

Die sonstigen Transfererträge liegen rd. 211 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 öffentlich-rechtlichen Erträge überschreiten den Planansatz 2024 um rd. 118 T€. Hier wurden insbesondere bei den Nutzungsentgelten für Übergangsunterkünfte sowie den Friedhofsgebühren und den Gebühren für die Nutzung der Friedhofskapelle Verbesserungen in Höhe von rd. 87 T€ erzielt.

Die Kostenerstattungen haben sich um rd. 145 T€ verschlechtert. Hier liegen insbesondere die Erstattungen nach dem FlÜAG unter den geplanten Werten.

Die sonstigen ordentlichen Erträge unterschreiten den geplanten Ansatz um rd. 2,73 Mio. €. Wesentlichen Anteil an diesem negativen Ergebnis hat die Inanspruchnahme der Rückstellung für die Kreisumlage in Höhe von rd. 2,87 Mio. €. Die Rückstellung wurde in Anspruch genommen, so dass die Entlastung sich in geringeren Aufwendungen aus Transferleistungen widerspiegelt.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wurden die fortgeschriebenen Planansätze um rd. 4,66 Mio. € (-10,48%) unterschritten. Die höchsten Unterschreitungen entstehen bei den Transferaufwendungen mit rd. 2,84 Mio. € (Inanspruchnahme der Rückstellung gem. § 37 Abs. 5 KomHVO NRW für die erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage) und bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 1,51 Mio. €.

Auch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Einsparungen in Höhe von insgesamt rund 377 T€ zu verzeichnen.

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	80,47%	102,49%	111,96%	101,37%	96,84%	104,49%	106,93%	102,89%	108,05%	5,16%

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	71,92%	80,58%	81,37%	80,61%	60,00%	77,21%	80,57%	80,23%	82,43%	2,20%

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	8,57%	6,97%	6,10%	7,56%	28,16%	9,50%	6,26%	7,90%	6,35%	-1,55%

Der Aufwandsdeckungsgrad liegt nach dem starken Rückgang im Haushaltsjahr 2020 das vierte Jahr in Folge mit 108,05 % stabil über der wichtigen 100-Prozent Marke und zeigt damit, dass die Gemeinde auch im Haushaltsjahr 2024 in der Lage war, ihre ordentlichen Aufwendungen aus eigener Kraft zu finanzieren. Die Verbesserung des Aufwandsdeckungsgrades gegenüber dem Vorjahr korrespondiert mit der Steuerquote, die mit 82,43 % einen sehr guten Wert erreicht und rd. 2,5 Prozentpunkte oberhalb des langjährigen Durchschnitts liegt. Die Zuwendungsquote ist erneut gesunken und liegt mit 6,35% rd. 1,9 Prozentpunkte 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 zur wirtschaftlichen 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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	13,59%	15,82%	16,34%	14,64%	16,82%	17,07%	15,84%	17,37%	18,64%	1,27%

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	61,30%	54,94%	56,05%	57,13%	53,59%	55,44%	56,55%	55,24%	53,34%	-1,90%

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	0,94%	0,95%	0,65%	0,83%	0,82%	0,69%	0,60%	0,38%	0,67%	0,29%

Die Personalaufwandsquote ist das zweite Jahr in Folge deutlich gestiegen und liegt mit 18,64 % rd. 3,1 Prozentpunkte über dem langjährigen Durchschnitt. 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 2024 gegenüber dem Vorjahr gesunken. Dies ist insbesondere der Inanspruchnahme der gem. § 37 Abs. 5 KomHVO NRW gebildeten Rückstellung für die erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage geschuldet. Die Zinslastquote liegt mit 0,67 % unverändert auf einem sehr niedrigen Niveau. Aufgrund der Umschuldung eines Darlehens ist die Quote gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Trotz der im Kreisvergleich hohen pro-Kopf-Verschuldung ist die Belastung des Gemeindehaushalts durch Zinsaufwendungen gering. Hier macht sich das historisch 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 2024 im Rückblick ein überaus positives Bild. Die Gemeinde konnte ihre Aufwendungen aus eigener Kraft finanzieren und auch das Steueraufkommen hat den langjährigen Durchschnitt wieder überschritten. Die Zinslastquote bleibt konstant auf einem sehr niedrigen Niveau, zumal die Verschuldung durch die Liquiditätsüberschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und den niedrigen Investitionsauszahlungen zurückgeführt werden konnte. Die steigenden Personalaufwendungen werden den Haushalt auf Dauer belasten,

hier müssen Wege gefunden werden, den Aufwuchs zu begrenzen. Hier kann die konsequente Weiterführung der Digitalisierung der Verwaltungsdienstleistungen und die Einführung von künstlicher Intelligenz einen Beitrag leisten. Aufgrund der Überschüsse der vergangenen acht Jahre ist die Ausgleichsrücklage zum Stichtag 31.12.2024 inklusive Jahresüberschuss 2024 auf einen Bestand von rd. 19,09 Mio. € angewachsen.

Trotz der geplanten Fehlbeträge in den Haushaltsjahren 2025 bis 2028 und den weiterhin hohen Belastungen aus den vielfältigen Transformations- und Zukunftsaufgaben verfügt die Gemeinde über ausreichend hohe Rücklagen, um kurzfristig nicht mit haushaltsrechtlichen Einschränkungen rechnen zu müssen. 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 daher zwingend erforderlich, bereits im Laufe des Haushaltsjahres 2025 mit einem Konsolidierungsprozess zu starten, 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 355.821,59 € ab. Das Ergebnis übersteigt damit zwar deutlich den fortgeschriebenen Planwert (rd. 9,1 Mio. €), liegt aber rd. 5 Mio. € unter dem Rechnungsergebnis des Vorjahres.

Das Investitionsvolumen hat sich im Haushaltsjahr 2024 gegenüber dem Ergebnis 2023 wieder gesteigert und liegt mit 4.306.808,69 € oberhalb der Abschreibungen des Haushaltsjahres, so dass sich das Anlagevermögen im Jahresabschluss 2024 um rd. 326 T€ erhöht hat. Die Investitionsauszahlungen in Höhe von 4.306.808,69 € lagen um rd. 25,1 Mio. € unter dem Planansatz. Unter Einbeziehung der Investitionseinzahlungen schließt das Ergebnis aus Investitionstätigkeit mit einem negativen Saldo in Höhe von 1.936.370,28 € ab. Das bedeutet eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem geplanten Saldo von rd. 15,6 Mio. €.

In Summe ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 1.580.548,69 €.

Im Haushaltsjahr 2024 musste die Gemeinde aufgrund der guten Liquiditätssituation keine Investitionskredite aufnehmen, sodass die veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 10,4 Mio. € nicht in Anspruch genommen wurde. Die ordentliche Tilgung im Haushaltsjahr 2024 betrug 845.817,93 € und lag rd. 88 T€ unterhalb des geplanten Ansatzes.

Liquiditätskredite zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit wurden im Haushaltsjahr 2024 nicht benötigt. Der laut Haushaltssatzung zulässige Höchstbetrag beträgt 5 Mio. €.

Die Gemeinde hat zum Bilanzstichtag Festgelder in Höhe von 4 Mio. € bei der Berliner Hypotheken Bank angelegt. Darüber hinaus wurde dem Hilfsbetrieb Liegenschaften zur Überbrückung von Liquiditätsengpässen ein interner Liquiditätskredit in Höhe von 1.920.000 € zur Verfügung gestellt.

Das Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit schließt mit einem positiven Saldo in Höhe von 87.882,07 € ab.

Der Bestand an eigenen liquiden Mitteln verringert sich im Haushaltsjahr 2024 um 1.492.666,62 €.

Inklusive der fremden Finanzmittel wies die Bilanz zum Stichtag 31.12.2024 Liquide Mittel in Höhe von 6.306.074,17 € 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.

$$\text{Liquidität 2. Grades} = \frac{\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

Liquidität 2. Grades	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	43,35%	29,54%	85,68%	80,79%	75,02%	54,00%	137,97%	85,21%	84,31%	-0,90%

Die Liquidität 2. Grades hat sich gegenüber dem Vorjahr nur leicht verringert und bewegt sich mit 84,31 % 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 2023 um rd. 326 T€ auf insgesamt 122.313.678 € (+0,27 %). Das Finanzanlagevermögen ist um 1.054 T€ (-3,98 %) gesunken. Das Sachanlagevermögen steigt um rd. 1.390 T€ (+1,46%). Das Immaterielle Vermögen sinkt um rd. 11 T€ auf 368 T€ (-2,90 %).

Der Bestand des Umlaufvermögens hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht, nämlich um rd. 2.553 T€ auf 27.451.329 € (+10,25 %). Dabei bleibt das Vorratsvermögens unverändert bei 9.565.220,87 €. Unter das Vorratsvermögen fallen die un bebauten 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. 4.113 T€ und betragen zum Bilanzstichtag 11.580.034,10 € (+55,08 %). Die Forderungen haben einen Anteil am Bilanzvolumen von 7,63 % (+2,62 %). Von den Forderungen haben 47,73 % eine Laufzeit von bis zu 1 Jahr.

Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen liegt bei 80,58 % und ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,34 Prozentpunkte gesunken. Der Anteil des Umlaufvermögens am Gesamtvermögen erhöht sich um 1,37 Prozentpunkte auf 18,09 %.

Die auf der Aktivseite der Bilanz gebildete Bilanzierungshilfe nach dem NKF-COVID19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) hat sich gegenüber dem Jahresabschluss 2023 nicht verändert und liegt weiterhin bei 1.888.928,28 €. 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 1,24 %.

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	84,71%	248,08%	162,15%	202,79%	118,43%	146,54%	88,56%	80,68%	143,39%	62,71%

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	91,84%	90,26%	98,54%	100,11%	100,26%	92,95%	102,75%	87,87%	102,57%	14,70%

Die Investitionsquote liegt nach zwei Jahren wieder oberhalb des Zielwertes von 100 Prozent. Der Anstieg des Investitionsvolumens ist darauf zurückzuführen, dass im Haushaltsjahr 2024 mehrere große Investitionsprojekte gestartet sind. 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 2024 wieder oberhalb des Zielwertes von 100 Prozent, so dass die „goldene Bilanzregel“, dass langfristiges Vermögen durch langfristige Verbindlichkeiten gedeckt werden soll, erfüllt wird.

Schuldenlage

Der Rückstellungsbestand sinkt gegenüber dem Jahresabschluss 2023 und liegt zum Bilanzstichtag 31.12.2024 bei 14.998.936,29 € (-2.212 T€). Der Anteil der Rückstellungen am Bilanzvolumen beträgt 9,88 % (Vorjahr 11,56 %). Den stärksten absoluten Rückgang verzeichnen die sonstigen Rückstellungen (-2.607 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 im Haushaltsjahr 2024 in Anspruch genommen wurde. Die Pensions- und Beihilferückstellungen erhöhen sich um rd. 540 T€, die Instandhaltungsrückstellungen sind im Vergleich zur Bilanz des Vorjahres um 144 T€ gesunken.

Die Gesamtsumme der Verbindlichkeiten liegt zum Bilanzstichtag bei 31.351.997,11 € (+3.117 T€). Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen konnten im Haushaltsjahr 2024 das vierte Jahr in Folge verringert werden und weisen zum Bilanzstichtag einen Bestand von 15.928.897,63 € (-871 T€) aus. Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt 978 € auf Basis der Einwohner zum Stichtag 31.12.2023. Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit mussten im Haushaltsjahr 2024 nicht aufgenommen werden.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich um rd. 451 T€ auf 938.349,37 € erhöht. Ebenfalls erhöht haben sich die Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme gleichkommen (-26 T€), die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (+3.175 T€). Verringert haben sich nur die sonstigen Verbindlichkeiten (-256 T€).

Der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme liegt bei 20,66 % (Vorjahr: 18,96 %). Von den Verbindlichkeiten haben 44,77 % 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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	9,51%	10,11%	7,89%	5,41%	6,35%	6,44%	5,30%	9,60%	9,25%	-0,35%

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	negativ	9,86	5,04	10,33	57,75	9,85	4,96	6,14	97,01	90,87

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote hat sich im Jahr 2024 leicht verbessert. Der dynamische Verschuldungsgrad lag in den letzten drei Jahren aufgrund der guten Liquiditätssituation deutlich unter 10 Prozent, ist aber im Haushaltsjahr 2024 aufgrund der gestiegenen Verschuldung und der sinkenden Liquidität deutlich angestiegen, so dass sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde verschlechtert hat.

Eigenkapital

Das Eigenkapital der Gemeinde konnte durch den Jahresabschluss 2024 weiter gestärkt werden (+3.571 T€). Wesentlichen Anteil hat der Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von 3.550.431,27 €. Durch Veräußerungen von Anlagevermögen mussten gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW 20.884,07 € mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

Das Eigenkapital hat inzwischen den bisherigen Höchststand aus dem Jahr 2007 übertroffen und liegt zum Bilanzstichtag 31.12.2024 bei rd. 68 Millionen Euro. Die nach dem Tiefpunkt im Haushaltsjahr 2016 eingeleiteten Konsolidierungsmaßnahmen haben nachhaltige Wirkung erzielt, so dass dem Eigenkapital in den letzten acht Jahren rd. 15,7 Mio. € an Jahresüberschüssen zugeführt werden konnten.

Auch die Bilanzsumme insgesamt hat sich um 2.885 T€ auf 151.788.301,40 € erhöht. Damit konnte die Bilanzsumme in den letzten acht Jahren um 39 Mio. € (+34,5 %) gesteigert werden.

Kennzahlen zum Eigenkapital

Eigenkapitalquote 1

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

Eigenkapitalquote 1 = $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$

Eigenkapitalquote 1	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	44,89%	44,61%	44,04%	42,35%	41,04%	43,06%	43,42%	43,29%	44,81%	1,52%

Eigenkapitalquote 2

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

Eigenkapitalquote 2 = $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sopo Zuwendungen/Beiträge} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
--

Eigenkapitalquote 2	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung
	74,31%	72,39%	73,75%	70,14%	68,73%	69,33%	69,53%	68,35%	68,35%	0,00%

Die Eigenkapitalquote 1 liegt zum Stichtag 31.12.2024 bei 44,81 % und hat sich aufgrund des guten Jahresergebnisses gegenüber dem Vorjahr um 1,52 Prozentpunkte verbessert. Die Eigenkapitalquote 1 liegt damit wieder auf dem Niveau des Jahres 2016.

Die Eigenkapitalquote 2 bleibt stabil und hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

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 2024 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 der letzten Jahre haben sich die Rahmenbedingungen im abgelaufenen Haushaltsjahr 2024 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. Aufgrund der hohen Inflation der letzten Jahre sind die Personalaufwendungen deutlich angestiegen und werden auch perspektivisch weiter steigen. Außerdem ist die Gemeinde 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 weiterhin oberhalb der Marke von 40 Millionen Euro liegen.

Trotz der weiterhin schwierigen Rahmenbedingungen hat sich die Ertragskraft der Gemeinde nochmals gegenüber dem Vorjahr gesteigert und liegt das dritte Jahr in Folge über 40 Mio. €. Dies liegt insbesondere an der weiterhin hohen Steuerkraft, die sich auch im Haushaltsjahr 2024 um rd. 4,5 Mio.€ besser entwickelt hat als erwartet und bei rd. 35,5 Mio. € liegt. Hier sticht insbesondere die Gewerbesteuer heraus, die anstelle des geplanten Ansatzes in Höhe von 14,9 Mio. € ein Ergebnis von rd. 19,3 Mio. € erreicht.

Dieses gute Ergebnis bei dem Steueraufkommen darf aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass insbesondere das Aufkommen der Gewerbesteuer starken konjunkturellen Schwankungen unterworfen ist und die Gemeinde Herzebrock-Clarholz mit einer Steuerquote von 82,43 % im erheblichen Umfang abhängig von ihren Steuererträgen ist. Vor diesem Hintergrund ist insbesondere die Oktober Steuerschätzung 2024 Besorgnis erregend, die in der Summe eine deutliche Abwärtsrevision der kommunalen Steuern prognostiziert. Die Steuereinnahmen insgesamt liegen im Vergleich zur Schätzung im Mai 2024 im Durchschnitt der Jahre 2024 bis 2028 um rund 11,6 Mrd. Euro niedriger.

Hinzu kommt, dass sich nach zwei Jahren der Rezession auch das erste Quartal 2025 in Deutschland wirtschaftlich schwach entwickelt hat. Angesichts der anhaltenden geopolitischen Unsicherheiten sowie der Zollkapriolen von US-Präsident Trump sind die Prognosen für die konjunkturelle Entwicklung in Deutschland eher verhalten. Inwieweit das Multimilliarden-Fiskalpaket der neuen Bundesregierung die Stimmung in der deutschen Wirtschaft spürbar verbessert, bleibt abzuwarten. Wahrscheinlich werden die möglichen positiven Einflüsse des Fiskalpakets auf das BIP-Wachstum frühestens 2026 sichtbar.

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. 52 % 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 2024 eine Höhe von 18,2 Millionen Euro erreicht hat und sich im Haushaltsjahr 2025 nur unwesentlich auf rd. 17,8 Millionen Euro verringern 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. Ausdruck dieser finanziellen Überlastung der kommunalen Ebene ist das Rekorddefizit des Jahres 2024, das laut Zahlen des Statistischen Bundesamtes bundesweit bei 24,3 Milliarden Euro lag und sich im Vergleich zum Jahr 2023 vervierfacht hat.

Weiterhin wird die Aufwandsseite durch steigende Personalaufwendungen geprägt. Seit dem Haushaltsjahr 2015 stieg die Anzahl der Stellen bei der Gemeinde von 78,45 auf 106,55 im Stellenplan 2024. 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 der hohen Tarifabschlüsse 2023 und 2025 den

Haushalt zukünftig weiter belasten. Politik und Verwaltung versuchen dieser Entwicklung entgegenzutreten, indem im Rahmen der Haushaltsberatungen 2025 die Durchführung einer Kapazitäts- und Prozessanalyse durch einen externen Dienstleister beschlossen wurde, um Einsparpotentiale aufzudecken.

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 acht Jahren gelungen, Überschüsse zu erwirtschaften, die der Ausgleichsrücklage zugeführt werden konnten. Dadurch weist die Ausgleichsrücklage inklusive Jahresüberschuss 2024 zum Stichtag 31.12.2024 einen Bestand von 19.094.898 € aus, der zum Ausgleich zukünftiger Fehlbedarfe in der Finanzplanung eingesetzt werden kann.

Das geplante Investitionsvolumen in den vergangenen Jahren konnte aus verschiedenen Gründen nur teilweise umgesetzt werden. Dies wird sich in den nächsten Jahren wieder ändern, da die Gemeinde in den Jahren 2025 bis 2028 mit Investitionsauszahlungen in Höhe von rd. 63,2 Mio. € 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 vollständig zu finanzieren. In den Jahren 2025 bis 2028 sind Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 17,8 Mio. € vorgesehen, so dass die Gesamtverschuldung bei Inanspruchnahme sämtlicher Kreditermächtigungen Ende des Finanzplanungsjahres 2028 bei rd. 23,9 Mio. € liegen wird, was einer pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von rd. 1.466 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 2024 rd. 266 T€, kalkuliert die Verwaltung für das Haushaltsjahr 2028 mit rd. 957 T€. Zur Eindämmung dieses Risikos ist die Gemeinde bestrebt, durch möglichst langfristige Zinsbindungen das Zinsänderungsrisiko zu minimieren.

Herzebrock-Clarholz, den 11.07.2025

aufgestellt:



Heinz-Dieter Wette
Kämmerer

bestätigt:



Marco Diethelm
Bürgermeister

