

## **Gemeinde Herzebrock-Clarholz**

Bekanntgabeexemplar des vollständigen  
Jahresabschlusses und des Lageberichts für das Haushaltsjahr  
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

**Gemeinde Herzebrock-Clarholz**

Bekanntgabeexemplar  
des  
vollständigen Jahresabschlusses und des Lageberichts  
für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

## **Inhaltsverzeichnis**

- I Jahresabschluss und Lagebericht
  - 1. Bilanz
  - 2. Ergebnisrechnung
  - 3. Finanzrechnung
  - 4. Teilergebnis- u. Teilfinanzrechnungen
  - 5. Anhang
    - 5.1 Anlagenspiegel
    - 5.2 Forderungsspiegel
    - 5.3 Verbindlichkeitspiegel
    - 5.4 Eigenkapitalsspiegel
    - 5.5 Örtliche AfA-Tabelle
  - 6. Lagebericht
  
- II Wiedergabe des Bestätigungsvermerks für Zwecke der öffentlichen Bekanntgabe
  
- III Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017



# Gemeinde Herzebrock-Clarholz



# Jahresabschluss 2021



## Inhaltsverzeichnis

	<b>Seiten</b>
<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>3</b>
<b>Vorbemerkungen</b>	<b>5</b>
<b>Bilanz (Stichtag 31.12.2019)</b>	<b>9</b>
Aktiva	11
Passiva	12
<b>Gesamtrechnung</b>	<b>13</b>
Gesamtergebnisrechnung	15
Gesamtfinanzrechnung	16
<b>Teilrechnungen nach Organisationsstruktur</b>	<b>19</b>
<b>Steuerungsdiens</b>	<b>21</b>
Produkt Rat und Verwaltungssteuerung	23
Produkt Gemeindemarketing	27
Produkt EDV	31
Produkt Gleichstellung	33
<b>Fachbereich I</b>	<b>35</b>
Produkt Zentrale Dienste	37
Produkt EDV	41
Produkt Personalmanagement	45
Produkt Gebäudemanagement	47
Produkt Liegenschaften	51
Produkt Kämmerei und Buchhaltung	55
Produkt Buchhaltung	59
Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft	61
<b>Fachbereich II</b>	<b>65</b>
Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung	67
Produkt Feuerschutz	71
Produkt Bürgerservice	75
Produkt Personenstandsangelegenheiten	79
Produkt Soziales	81
Produkt Jugend, Familie und Senioren	83
Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit	87
Produkt Schulträgerangelegenheiten	91
Produkt Bolandschule	95
Produkt Josefschule	99
Produkt Wilbrandschule	103
Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule	107
Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten	111
Produkt Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv	115

<b>Fachbereich III</b>	<b>119</b>
Produkt Bauverwaltung	121
Produkt Räumliche Planung und Entwicklung	123
Produkt Friedhof	125
Produkt Grünanlagen	129
Produkt Umwelt- und Klimaschutz	133
Produkt öffentliche Verkehrsflächen	137
Produkt Bauhof	141
Produkt Gewässer	145
Produkt Gewässer und Grünanlagen	149
<b>Anhang zum Jahresabschluss</b>	<b>151</b>
Erläuterungen zur Bilanz	153
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	174
Erläuterungen zur Finanzrechnung	180
Gesonderte Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO	183
<b>Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO</b>	<b>185</b>
<b>Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen</b>	<b>193</b>
<b>Anlagen</b>	<b>199</b>
Anlage 1: Anlagenspiegel	201
Anlage 2: Forderungsspiegel	202
Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel	203
Anlage 4: Eigenkapitalsspiegel	204
Anlage 5: Örtliche AfA-Tabelle	205
Corona-Isolierungen 2021	211
<b>Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen</b>	<b>215</b>
<b>Lagebericht</b>	<b>219</b>

## Vorbemerkungen

### Allgemeines

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

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

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

### Bestandteile des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss besteht nach § 95 Abs. 2 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	HH-Ansatz lfd. Jahr	Übertragung gem. § 22 KomHVO NRW	fortgeschriebener HH-Ansatz (Spalte 2 + 3)	Ist HH-Jahr	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 4 u. 5)



### 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	HH-Ansatz lfd. Jahr	Übertragung gem. § 22 KomHVO NRW	fortgeschriebener HH-Ansatz (Spalte 2 + 3)	Ist HH-Jahr	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 4 u. 5)

### 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. Über die Pflichtangaben nach § 95 Abs. 3 Nr. 2 bis 5 GO NRW wird auf mögliche typische Interessenkonflikte hingewiesen, die im Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung sind. Am Schluss des Lageberichtes sind daher für die Mitglieder des Verwaltungsvorstands nach § 70 GO NRW, soweit dieser nicht zu bilden ist für den Bürgermeister und den Kämmerer, sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, die in dieser Vorschrift benannten Angaben zu machen.

### 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. Zugleich beschließt er über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Fehlbetrages. 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**  
**31.12.2021**



Aktiva		<u>Wert</u> <u>31.12.2021</u>	<u>Wert</u> <u>31.12.2020</u>
<b>0.1</b>	<b>Aufw. zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit</b>	<b>1.832.977,24</b>	<b>1.339.927,02</b>
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>121.071.078,87</b>	<b>119.414.054,89</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>370.103,60</b>	<b>344.391,09</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>96.186.494,38</b>	<b>94.671.482,91</b>
<b>1.2.1</b>	<b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>11.693.593,98</b>	<b>11.790.078,24</b>
1.2.1.1	Grünflächen	7.024.407,69	7.120.544,43
1.2.1.2	Ackerland	1.825.444,24	1.825.444,24
1.2.1.3	Wald, Forsten	169.801,68	169.801,68
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.673.940,37	2.674.287,89
<b>1.2.2</b>	<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>40.965.350,06</b>	<b>38.092.620,24</b>
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.916.593,70	2.092.240,23
1.2.2.2	Schulen	31.183.999,52	31.217.397,56
1.2.2.3	Wohnbauten	2.253.785,98	1.221.901,54
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.610.970,86	3.561.080,91
<b>1.2.3</b>	<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>35.165.163,60</b>	<b>35.782.974,85</b>
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.928.726,18	9.928.726,18
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	819.888,95	847.008,04
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	24.358.906,07	24.932.444,07
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	57.642,40	74.796,56
<b>1.2.4</b>	<b>Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	<b>123.535,29</b>	<b>128.906,39</b>
<b>1.2.5</b>	<b>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	<b>251.085,44</b>	<b>247.085,44</b>
<b>1.2.6</b>	<b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>2.326.249,42</b>	<b>2.075.421,33</b>
<b>1.2.7</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>2.267.921,07</b>	<b>1.955.139,97</b>
<b>1.2.8</b>	<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>3.393.595,52</b>	<b>4.599.256,45</b>
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>24.514.480,89</b>	<b>24.398.180,89</b>
1.3.2	Beteiligungen	844.223,57	674.223,57
1.3.3	Sondervermögen	18.828.569,30	18.828.569,30
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	54.118,02	54.118,02
<b>1.3.5</b>	<b>Ausleihungen</b>	<b>4.787.570,00</b>	<b>4.841.270,00</b>
1.3.5.3	an Sondervermögen	1.787.310,00	1.841.010,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	3.000.260,00	3.000.260,00
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>17.603.263,04</b>	<b>18.582.762,65</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>10.584.729,73</b>	<b>10.387.310,96</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00	0,00
2.1.3	Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	10.584.729,73	10.387.310,96
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>5.062.973,05</b>	<b>3.790.733,84</b>
<b>2.2.1</b>	<b>Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen a. Transferl.</b>	<b>3.281.430,71</b>	<b>3.175.955,82</b>
2.2.1.1	Gebühren	60.856,98	19.964,98
2.2.1.2	Beiträge	11.775,80	22.444,18
2.2.1.3	Steuern	231.944,68	257.779,14
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	2.356.661,60	2.220.083,76
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	620.191,65	655.683,76
<b>2.2.2</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>1.781.542,34</b>	<b>614.778,02</b>
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	1.061.725,61	171.950,56
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	50.137,36	50.137,36
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	669.679,37	392.690,10
<b>2.2.3</b>	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>1.955.560,26</b>	<b>4.404.717,85</b>
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>70.274,25</b>	<b>64.543,80</b>
	<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>140.577.593,40</b>	<b>139.401.288,36</b>

<b>Passiva</b>		<b>Wert</b>	<b>Wert</b>
		<b><u>31.12.2021</u></b>	<b><u>31.12.2020</u></b>
<b>4.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>60.530.584,95</b>	<b>57.210.322,32</b>
4.1	Allgemeine Rücklage	48.100.487,62	47.444.531,87
4.2	Sonderrücklagen	800.000,00	300.000,00
4.3	Ausgleichsrücklage	9.465.790,45	9.293.056,57
4.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.164.306,88	172.733,88
<b>5.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>37.534.843,35</b>	<b>38.769.670,66</b>
5.1	für Zuwendungen	28.266.938,63	29.269.352,84
5.2	für Beiträge	8.666.479,06	9.336.120,08
5.4	Sonstige Sonderposten	601.425,66	164.197,74
<b>6.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>13.076.816,40</b>	<b>13.357.189,21</b>
6.1	Pensions- und Beihilferückstellungen	11.371.302,00	11.625.082,00
6.3	Instandhaltungsrückstellungen	670.000,00	433.500,00
6.4	Sonstige Rückstellungen	1.035.514,40	1.298.607,21
<b>7.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>28.326.808,68</b>	<b>29.011.679,06</b>
7.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	19.493.374,67	20.076.550,31
7.2.3	von Sondervermögen	409.687,99	419.290,05
7.2.5	vom privaten Kreditmarkt	19.083.686,68	19.657.260,26
7.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		2.500.000,00
7.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichk.	210.531,31	0,00
7.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.282.632,02	858.608,36
7.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	151.497,55	22.471,79
7.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.115.115,07	1.595.596,92
7.8	Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen	6.073.658,06	3.958.451,68
<b>8.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.108.540,02</b>	<b>1.052.427,11</b>
	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>140.577.593,40</b>	<b>139.401.288,36</b>

# Gesamtrechnung





# Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.141.613,96	23.650.000,00	0,00	26.811.685,82	3.161.685,82	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.984.669,76	3.099.699,00	0,00	3.299.726,03	200.027,03	0,00
03	Sonstige Transfererträge	121.675,31	5.000,00	0,00	20.907,14	15.907,14	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.041.860,99	1.110.271,00	0,00	1.179.398,86	69.127,86	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	229.672,46	210.974,00	0,00	187.672,01	-23.301,99	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.519.886,07	967.810,00	0,00	1.781.002,32	813.192,32	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	865.343,29	558.050,00	0,00	1.449.158,37	891.108,37	0,00
08	Aktivierete Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-2.395,11	0,00	0,00	-1.767,56	-1.767,56	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>31.902.326,73</b>	<b>29.601.804,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.727.782,99</b>	<b>5.125.978,99</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	5.541.480,30	5.682.279,26	0,00	5.674.452,14	-7.827,12	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	888.149,82	670.000,00	0,00	635.166,75	-34.833,25	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.832.109,75	5.234.273,93	282.025,93	3.900.176,89	-1.334.097,04	310.042,83
14	Bilanzielle Abschreibung	2.860.125,60	2.918.500,00	0,00	2.923.025,96	4.525,96	0,00
15	Transferaufwendungen	17.652.732,85	18.322.564,60	47.465,60	18.424.729,78	102.165,18	14.373,98
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.167.709,69	1.702.464,21	93.970,21	1.678.843,28	-23.620,93	69.423,91
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.942.308,01</b>	<b>34.530.082,00</b>	<b>423.461,74</b>	<b>33.236.394,80</b>	<b>-1.293.687,20</b>	<b>393.840,72</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.039.981,28</b>	<b>-4.928.278,00</b>	<b>-423.461,74</b>	<b>1.491.388,19</b>	<b>6.419.666,19</b>	<b>-393.840,72</b>
19	Finanzerträge	141.762,45	447.200,00	0,00	409.669,00	-37.531,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	268.974,31	272.500,00	0,00	229.800,53	-42.699,47	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-127.211,86</b>	<b>174.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179.868,47</b>	<b>5.168,47</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.167.193,14</b>	<b>-4.753.578,00</b>	<b>-423.461,74</b>	<b>1.671.256,66</b>	<b>6.424.834,66</b>	<b>-393.840,72</b>
23	außerordentliche Erträge	1.339.927,02	2.790.000,00	0,00	493.050,22	-2.296.949,78	0,00
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.339.927,02</b>	<b>2.790.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>493.050,22</b>	<b>-2.296.949,78</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>172.733,88</b>	<b>-1.963.578,00</b>	<b>-423.461,74</b>	<b>2.164.306,88</b>	<b>4.127.884,88</b>	<b>-393.840,72</b>

# Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.065.144,57	23.650.000,00	0,00	27.535.656,03	3.885.656,03	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.552.200,58	2.148.399,00	0,00	2.268.311,90	119.912,90	0,00
03	Sonstige Transfereinzahlungen	9.185,63	5.000,00	0,00	122.067,00	117.067,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	614.286,95	694.071,00	0,00	719.445,42	25.374,42	0,00
05	Private Leistungsentgelte	184.556,25	210.974,00	0,00	186.420,23	-24.553,77	0,00
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.355.023,13	967.810,00	0,00	1.676.642,47	708.832,47	0,00
07	Sonstige Einzahlungen	650.505,76	551.250,00	0,00	599.406,24	48.156,24	0,00
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	551.594,96	447.200,00	0,00	409.700,75	-37.499,25	0,00
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.982.497,83</b>	<b>28.674.704,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.517.650,04</b>	<b>4.842.946,04</b>	<b>0,00</b>
10	Personalauszahlungen	5.015.677,13	5.318.279,26	0,00	5.364.178,92	45.899,66	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	796.221,10	750.000,00	0,00	592.826,05	-157.173,95	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.814.854,64	5.882.773,93	938.025,93	3.658.938,78	-2.223.835,15	1.143.042,83
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	245.522,79	247.500,00	0,00	217.377,71	-30.122,29	0,00
14	Transferauszahlungen	17.958.911,69	18.322.564,60	47.465,60	18.312.344,71	-10.219,89	14.373,98
15	Sonstige Auszahlungen	1.532.541,86	1.675.764,21	137.270,21	1.653.046,01	-22.718,20	106.661,91
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.363.729,21</b>	<b>32.196.882,00</b>	<b>1.122.761,74</b>	<b>29.798.712,18</b>	<b>-2.398.169,82</b>	<b>1.264.078,72</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>618.768,62</b>	<b>-3.522.178,00</b>	<b>-1.122.761,74</b>	<b>3.718.937,86</b>	<b>7.241.115,86</b>	<b>-1.264.078,72</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.206.693,78	2.843.745,00	0,00	2.226.954,81	-616.790,19	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	548.942,06	970.000,00	0,00	131.177,32	-838.822,68	0,00
20	Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	88.940,41	124.000,00	0,00	464.633,64	340.633,64	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.509,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.846.085,73</b>	<b>3.937.745,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.822.765,77</b>	<b>-1.114.979,23</b>	<b>0,00</b>

# Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	887.934,83	2.079.811,90	87.811,90	298.182,79	-1.781.629,11	999.288,31
25	Baumaßnahmen	2.428.870,54	6.436.542,89	3.158.942,89	3.604.728,58	-2.831.814,31	3.112.877,74
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.016.233,94	1.723.039,99	821.390,99	599.515,75	-1.123.524,24	768.782,61
27	Erwerb von Finanzanlagen	160.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	27.225,96	27.000,00	0,00	27.225,96	225,96	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>4.520.265,27</b>	<b>10.436.394,78</b>	<b>4.068.145,78</b>	<b>4.699.653,08</b>	<b>-5.736.741,70</b>	<b>4.880.948,66</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.674.179,54</b>	<b>-6.498.649,78</b>	<b>-4.068.145,78</b>	<b>-1.876.887,31</b>	<b>4.621.762,47</b>	<b>-4.880.948,66</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.055.410,92</b>	<b>-10.020.827,78</b>	<b>-5.190.907,52</b>	<b>1.842.050,55</b>	<b>11.862.878,33</b>	<b>-6.145.027,38</b>
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.620.756,00	2.053.700,00	0,00	53.700,00	-2.000.000,00	0,00
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.500.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	3.434.182,75	624.600,00	0,00	759.485,64	134.885,64	0,00
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00	0,00	0,00	3.900.000,00	3.900.000,00	0,00
<b>37</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.686.573,25</b>	<b>1.429.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.205.785,64</b>	<b>-4.634.885,64</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>Änderg des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>1.631.162,33</b>	<b>-8.591.727,78</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.363.735,09</b>	<b>7.227.992,69</b>	<b>-6.145.027,38</b>
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.757.255,32	4.404.717,85	0,00	4.404.717,85	0,00	0,00
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-983.699,80	0,00	0,00	-1.085.422,50	-1.085.422,50	0,00
<b>41</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>4.404.717,85</b>	<b>-4.187.009,93</b>	<b>0,00</b>	<b>1.955.560,26</b>	<b>6.142.570,19</b>	<b>-6.145.027,38</b>



# Teilrechnungen



## Teilergebnisrechnung Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.850,64	600,00	0,00	300,00	-300,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.863,00	1.200,00	0,00	1.599,57	399,57	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.325,93	25.000,00	0,00	32.496,14	7.496,14	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	34.654,03	0,00	0,00	18.945,53	18.945,53	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>79.693,60</b>	<b>26.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.341,24</b>	<b>26.541,24</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	455.773,34	456.394,41	0,00	463.977,11	7.582,70	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	192.122,80	158.842,81	0,00	153.628,14	-5.214,67	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.138,82	11.700,00	0,00	15.598,67	3.898,67	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.041,79	3.300,00	0,00	2.972,85	-327,15	0,00
15	Transferaufwendungen	24.000,00	4.000,00	0,00	4.075,00	75,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	215.028,66	298.550,00	11.000,00	218.133,87	-80.416,13	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>904.105,41</b>	<b>932.787,22</b>	<b>11.000,00</b>	<b>858.385,64</b>	<b>-74.401,58</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-824.411,81</b>	<b>-905.987,22</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-805.044,40</b>	<b>100.942,82</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-824.411,81</b>	<b>-905.987,22</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-805.044,40</b>	<b>100.942,82</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-824.411,81</b>	<b>-905.987,22</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-805.044,40</b>	<b>100.942,82</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.699,02	58.240,00	0,00	42.033,73	-16.206,27	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-876.110,83</b>	<b>-964.227,22</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-847.078,13</b>	<b>117.149,09</b>	<b>0,00</b>



## Teilfinanzrechnung Steuerungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Über- tragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag- in das Folgejahr
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.706,31	16.386,50	3.386,50	0,00	-16.386,50	10.000,00
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	23.706,31	16.386,50	3.386,50	0,00	-16.386,50	10.000,00
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-23.706,31	-16.386,50	-3.386,50	0,00	16.386,50	-10.000,00

# Produktbeschreibung Rat und Verwaltungssteuerung

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Steuerungsdiens

**Verantwortliche Person(en):**  
Jens Jagiella

**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 Verdienstausfalls
- Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen
- Bekanntmachung des Ortsrechtes
- Ehrung von Jubilaren
- strategische Ausrichtung der Verwaltung

**Auftragsgrundlage**

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

<b>Produktzielkennzahlen</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>	<b>Ist Haushaltsjahr</b>
Anzahl Ratsmitglieder	34	34	34
Anzahl sachkundige Bürger / Einwohner	41	41	41
Anzahl Mitglieder Seniorenbeirat (ohne Ratsmitglieder)	16	16	16
Rats-, Ausschuss- und Seniorenbeiratssitzungen	48	65	52
Jubiläen (Ehejubiläen, "runde" Geburtstage)	461	537	494

## Teilergebnisrechnung Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.269,85	25.000,00	0,00	30.814,48	5.814,48	0,00
	Erstattung von den Gemeindewerken für Ratsarbeit	27.609,85	25.000,00	0,00	29.594,48	4.594,48	0,00
	sonstige Erstattungen	660,00	0,00	0,00	1.220,00	1.220,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.078,30	0,00	0,00	13.785,68	13.785,68	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>53.348,15</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.600,16</b>	<b>19.600,16</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	306.969,91	306.896,72	0,00	312.567,56	5.670,84	0,00
	Bezüge und Gehälter	223.629,23	234.019,20	0,00	238.240,07	4.220,87	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	83.340,68	72.877,52	0,00	74.327,49	1.449,97	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	139.094,95	116.256,99	0,00	112.443,57	-3.813,42	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237,50	0,00	0,00	453,32	453,32	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	322,07	300,00	0,00	322,07	22,07	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon	182.734,53	231.300,00	0,00	199.851,54	-31.448,46	0,00
	persönl. Kosten des Rates und der Ausschüsse	140.387,93	195.500,00	0,00	155.490,68	-40.009,32	0,00
	sächl. Kosten des Rates und der Ausschüsse	8.887,11	11.150,00	0,00	8.519,21	-2.630,79	0,00
	Personalkostenerstattung an Gemeindewerke	6.628,64	6.150,00	0,00	19.913,86	13.763,86	0,00
	Verfügungsmittel des Bürgermeisters	1.384,49	2.000,00	0,00	1.209,37	-790,63	0,00
	Ehrungen, Repräsentationskosten	25.446,36	16.500,00	0,00	14.718,42	-1.781,58	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>629.358,96</b>	<b>654.753,71</b>	<b>0,00</b>	<b>625.638,06</b>	<b>-29.115,65</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-576.010,81</b>	<b>-629.753,71</b>	<b>0,00</b>	<b>-581.037,90</b>	<b>48.715,81</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.186,00	16.280,00	0,00	12.782,00	-3.498,00	0,00
	interne Verrechnungen - Bauhof	0,00	80,00	0,00	0,00	-80,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	14.186,00	16.200,00	0,00	12.782,00	-3.418,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-590.196,81</b>	<b>-646.033,71</b>	<b>0,00</b>	<b>-593.819,90</b>	<b>52.213,81</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Rat und Verwaltungssteuerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00

## Investitionen Rat und Verwaltungssteuerung

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Ausstattung Rat u. Verwaltungssteuerung	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00



# Produktbeschreibung Gemeindemarketing

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Steuerungsdienst

**Verantwortliche Person(en) :**  
Anja Valentien  
Jens Jagiella (Vertretung)

**Kurzbeschreibung**

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

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

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

Dies beinhaltet insbesondere:

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

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
Besuch bei Firmen	10	15	5

## Teilergebnisrechnung Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.850,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verkauf von Infomaterial der Gemeinde	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Eintrittskarten Jubiläumskonzert	3.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.056,08	0,00	0,00	320,00	320,00	0,00
	Erstattungen Stadt Harsewinkel Prälatenweg	1.056,08	0,00	0,00	320,00	320,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.569,91	0,00	0,00	2.539,02	2.539,02	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>20.866,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.859,02</b>	<b>2.859,02</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	103.336,33	106.406,67	0,00	108.044,35	1.637,68	0,00
	Bezüge und Gehälter	88.199,39	93.567,47	0,00	94.951,09	1.383,62	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	15.136,94	12.839,20	0,00	13.093,26	254,06	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	25.263,45	20.481,59	0,00	19.807,66	-673,93	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.910,80	7.700,00	0,00	12.149,35	4.449,35	0,00
	Gemeindemarketing/Wirtschaftsförderung	4.066,23	2.000,00	0,00	11.800,33	9.800,33	0,00
	Veranstaltungen	10.844,57	5.700,00	0,00	349,02	-5.350,98	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	719,72	2.600,00	0,00	2.650,78	50,78	0,00
15	Transferaufwendungen	24.000,00	4.000,00	0,00	4.075,00	75,00	0,00
	EFRE-Projekt Zukunftsfit Digitalisierung	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
	Zuschuss Gewerbeverein für Ortsgutscheine	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.823,52	66.050,00	11.000,00	14.355,37	-51.694,63	0,00
	Sachkosten Wirtschaftsförderung/Gemeindemarketing	17.447,92	29.700,00	8.500,00	8.323,39	-21.376,61	0,00
	Sachkosten Tourismus	1.952,20	3.000,00	0,00	531,00	-2.469,00	0,00
	Veranstaltungen	11.423,40	33.350,00	2.500,00	5.500,98	-27.849,02	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>199.053,82</b>	<b>207.238,26</b>	<b>11.000,00</b>	<b>161.082,51</b>	<b>-46.155,75</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-178.187,19</b>	<b>-207.238,26</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-158.223,49</b>	<b>49.014,77</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.300,02	26.260,00	0,00	16.581,73	-9.678,27	0,00
	Verrechnung Bauhofkosten	10.934,02	10.460,00	0,00	3.799,73	-6.660,27	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.366,00	15.800,00	0,00	12.782,00	-3.018,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-202.487,21</b>	<b>-233.498,26</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-174.805,22</b>	<b>58.693,04</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Gemeindemarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.613,50	6.386,50	3.386,50	0,00	-6.386,50	0,00
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>16.613,50</b>	<b>6.386,50</b>	<b>3.386,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.386,50</b>	<b>0,00</b>
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.613,50</b>	<b>-6.386,50</b>	<b>-3.386,50</b>	<b>0,00</b>	<b>6.386,50</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Gemeindemarketing

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Anschaffung von bewegl. Anlagevermögen/GVG	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
Weihnachtsbeleuchtung	0,00	3.386,50	3.386,50	0,00	-3.386,50	0,00
Beschilderung Ortsleitsystem (Verfügungsfonds)	16.613,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





## Produktbeschreibung EDV (alt)

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Steuerungsdiens

**Verantwortliche Person(en) :**  
Christoph Schlepphorst

#### Kurzbeschreibung

Bereitstellung von erforderlicher Hard- und Software für die Beschäftigten der Gemeindeverwaltung Herzebrock-Clarholz zur automatisierten Aufgabenerledigung sowie Unterstützung bei Problemlösungen; Funktionserhaltung und konzeptionelle Organisation der Systeme.

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.

#### Auftragsgrundlage

Dienstanweisungen

## Teilfinanzrechnung EDV (alt)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.092,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	7.092,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.092,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Investitionen EDV (alt)

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg.Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Erweiterung und Erneuerung der EDV	6.364,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anschaffung von Software und Lizenzen	728,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Produktbeschreibung Gleichstellung

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Steuerungsdienst

**Verantwortliche Person(en ):**  
Jutta Duffe

### **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,
- Netzwerkarbeit,
- Beratung von Bürgerinnen und Bürgern.

### **Auftragsgrundlage**

Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Grundgesetz, Landesverfassung NRW

## Teilergebnisrechnung Gleichstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	600,00	0,00	300,00	-300,00	0,00
	Zuweisung vom Kreis GT aus Mitteln des Kreisjugendplans	0,00	600,00	0,00	300,00	-300,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	473,00	1.200,00	0,00	1.599,57	399,57	0,00
	Kursgebühren	473,00	1.200,00	0,00	1.599,57	399,57	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.361,66	1.361,66	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.005,82	0,00	0,00	2.620,83	2.620,83	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.478,82</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.882,06</b>	<b>4.082,06</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	45.467,10	43.091,02	0,00	43.365,20	274,18	0,00
	Bezüge und Gehälter	28.831,68	29.234,64	0,00	29.234,64	0,00	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	16.635,42	13.856,38	0,00	14.130,56	274,18	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	27.764,40	22.104,23	0,00	21.376,91	-727,32	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	990,52	4.000,00	0,00	2.996,00	-1.004,00	0,00
	Aufwendungen für Projekte	990,52	4.000,00	0,00	2.996,00	-1.004,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.470,61	1.200,00	0,00	3.588,06	2.388,06	0,00
	Sachkosten	1.470,61	1.200,00	0,00	3.588,06	2.388,06	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.692,63</b>	<b>70.395,26</b>	<b>0,00</b>	<b>71.326,17</b>	<b>930,91</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-70.213,81</b>	<b>-68.595,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.444,11</b>	<b>3.151,15</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.213,00	15.700,00	0,00	12.670,00	-3.030,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.213,00	15.700,00	0,00	12.670,00	-3.030,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-83.426,81</b>	<b>-84.295,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-78.114,11</b>	<b>6.181,15</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.141.613,96	23.650.000,00	0,00	26.811.685,82	3.161.685,82	0,00
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.717.988,16	2.177.900,00	0,00	2.176.926,68	-973,32	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.806,85	193.271,00	0,00	202.905,82	9.634,82	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	215.056,67	185.824,00	0,00	177.486,39	-8.337,61	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	407.242,03	452.110,00	0,00	524.985,28	72.875,28	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	726.241,08	547.250,00	0,00	1.199.732,93	652.482,93	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>28.402.948,75</b>	<b>27.206.355,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.093.722,92</b>	<b>3.887.367,92</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	1.928.220,81	1.958.033,57	0,00	1.961.255,03	3.221,46	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	438.936,60	314.341,85	0,00	276.654,33	-37.687,52	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.637.820,62	2.563.462,34	194.464,34	1.768.135,96	-795.326,38	232.765,09
14	Bilanzielle Abschreibung	1.017.151,18	1.110.600,00	0,00	1.052.438,19	-58.161,81	0,00
15	Transferaufwendungen	15.603.360,47	16.007.000,00	0,00	16.312.789,72	305.789,72	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.324.524,17	750.535,00	2.200,00	827.349,51	76.814,51	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.950.013,85</b>	<b>22.703.972,76</b>	<b>196.664,34</b>	<b>22.198.622,74</b>	<b>-505.350,02</b>	<b>232.765,09</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.452.934,90</b>	<b>4.502.382,24</b>	<b>-196.664,34</b>	<b>8.895.100,18</b>	<b>4.392.717,94</b>	<b>-232.765,09</b>
19	Finanzerträge	138.828,20	447.200,00	0,00	409.669,00	-37.531,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	268.974,31	272.500,00	0,00	229.800,53	-42.699,47	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-130.146,11</b>	<b>174.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179.868,47</b>	<b>5.168,47</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.322.788,79</b>	<b>4.677.082,24</b>	<b>-196.664,34</b>	<b>9.074.968,65</b>	<b>4.397.886,41</b>	<b>-232.765,09</b>
23	außerordentliche Erträge	1.339.927,02	2.790.000,00	0,00	493.050,22	-2.296.949,78	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.339.927,02</b>	<b>2.790.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>493.050,22</b>	<b>-2.296.949,78</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>7.662.715,81</b>	<b>7.467.082,24</b>	<b>-196.664,34</b>	<b>9.568.018,87</b>	<b>2.100.936,63</b>	<b>-232.765,09</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.492.578,06	1.867.005,00	0,00	1.533.696,48	-333.308,52	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.725,74	149.360,00	0,00	134.996,93	-14.363,07	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>9.031.568,13</b>	<b>9.184.727,24</b>	<b>-196.664,34</b>	<b>10.966.718,42</b>	<b>1.781.991,18</b>	<b>-232.765,09</b>

## Teilfinanzrechnung Fachbereich I

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.614.143,87	1.586.345,00	0,00	1.738.017,48	151.672,48	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	477.533,53	950.000,00	0,00	73.272,00	-876.728,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.509,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.093.186,88</b>	<b>2.536.345,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.811.289,48</b>	<b>-725.055,52</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	830.998,50	1.487.000,00	142.000,00	232.362,45	-1.254.637,55	562.000,00
25	Baumaßnahmen	1.533.505,76	2.897.871,17	2.470.871,17	2.766.477,60	-131.393,57	382.701,51
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132.622,73	738.105,62	432.745,62	398.667,07	-339.438,55	84.878,96
27	Erwerb von Finanzanlagen	160.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	27.225,96	27.000,00	0,00	27.225,96	225,96	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>2.684.352,95</b>	<b>5.319.976,79</b>	<b>3.045.616,79</b>	<b>3.594.733,08</b>	<b>-1.725.243,71</b>	<b>1.029.580,47</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-591.166,07</b>	<b>-2.783.631,79</b>	<b>-3.045.616,79</b>	<b>-1.783.443,60</b>	<b>1.000.188,19</b>	<b>-1.029.580,47</b>

# Produktbeschreibung Zentrale Dienste

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Allgemeine Verwaltung und Finanzen

### Verantwortliche Person(en) :

Frau 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 über 25.000 EUR.

### Auftragsgrundlage

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



## Teilergebnisrechnung Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	147,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auflösung von Sopos	147,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	199,30	300,00	0,00	48,64	-251,36	0,00
	Verkaufserlöse	120,00	100,00	0,00	16,48	-83,52	0,00
	Erstattungen von Bediensteten	79,30	100,00	0,00	32,16	-67,84	0,00
	sonstige Erstattungen Dritter für Druckkosten etc.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.628,94	38.800,00	0,00	40.378,59	1.578,59	0,00
	Erstattungen der Gemeindewerke/ HB Liegenschaften	38.284,95	38.600,00	0,00	39.368,19	768,19	0,00
	Erstattungen der gesetzlichen Sozialversicherung	2.302,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Erstattung Porto, Druckkosten etc.	41,51	200,00	0,00	835,40	635,40	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.357,15	100,00	0,00	10.979,53	10.879,53	0,00
	Erstattung f. Versicherungsschäden	6.310,10	0,00	0,00	6.054,34	6.054,34	0,00
	Auflösung von sonst. Sonderposten	50,00	100,00	0,00	50,00	-50,00	0,00
	Auflösung der Rückstellung für Klage vor dem Finanzgericht	8.997,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>56.333,14</b>	<b>39.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.406,76</b>	<b>12.206,76</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	146.041,31	180.331,60	0,00	162.289,30	-18.042,30	0,00
	Bezüge und Gehälter	116.142,17	143.965,93	0,00	136.004,00	-7.961,93	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	29.899,14	36.365,67	0,00	26.285,30	-10.080,37	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	49.901,45	58.011,90	0,00	39.764,76	-18.247,14	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.550,46	83.800,00	0,00	44.247,55	-39.552,45	21.769,49
	Aufwendungen für Dienstfahrzeuge	3.980,36	6.300,00	0,00	5.153,43	-1.146,57	0,00
	Unterhaltung und Ersatzbeschaffungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.616,20	13.500,00	0,00	4.417,53	-9.082,47	0,00
	sonstige Dienstleistungen	17.953,90	64.000,00	0,00	34.676,59	-29.323,41	21.769,49
14	Bilanzielle Abschreibung	22.999,39	18.500,00	0,00	16.662,83	-1.837,17	0,00
	Abschreibungen	22.999,39	18.500,00	0,00	16.662,83	-1.837,17	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	364.871,39	386.145,00	0,00	355.865,17	-30.279,83	0,00
	Miete, Wartung, Leasing Betriebs- u. Geschäftsausstattung	4.888,88	9.500,00	0,00	4.860,72	-4.639,28	0,00
	Sachkosten	95.180,88	115.920,00	0,00	93.362,59	-22.557,41	0,00
	Versicherungsbeiträge	264.800,63	260.725,00	0,00	257.641,86	-3.083,14	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>613.364,00</b>	<b>726.788,49</b>	<b>0,00</b>	<b>618.829,61</b>	<b>-107.958,88</b>	<b>21.769,49</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-557.030,86</b>	<b>-687.588,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-567.422,85</b>	<b>120.165,64</b>	<b>-21.769,49</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.166,58	19.790,00	0,00	15.140,97	-4.649,03	0,00
	Verrechnung Bauhofleistungen	2.953,58	2.690,00	0,00	2.329,97	-360,03	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.213,00	17.100,00	0,00	12.811,00	-4.289,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-573.197,44</b>	<b>-707.378,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-582.563,82</b>	<b>124.814,67</b>	<b>-21.769,49</b>

## Teilfinanzrechnung Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.050,14	20.000,00	2.500,00	5.169,51	-14.830,49	0,00
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>13.050,14</b>	<b>20.000,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>5.169,51</b>	<b>-14.830,49</b>	<b>0,00</b>
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13.050,14</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-5.169,51</b>	<b>14.830,49</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Zentrale Dienste

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Neuanschaffung von Mobiliar und techn. Geräten	4.865,53	20.000,00	2.500,00	5.169,51	-14.830,49	0,00
Anschaffung einer Telefonanlage	5.934,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beschaffung Dienstfahräder/ E-Bikes	2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Produktbeschreibung EDV ab 1.1.2020

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Allgemeine Verwaltung und Finanzen

**Verantwortliche Person(en) :**  
Christoph Schlepphorst

**Kurzbeschreibung**

Bereitstellung von erforderlicher Hard- und Software für die Beschäftigten der Gemeindeverwaltung Herzebrock-Clarholz zur automatisierten Aufgabenerledigung sowie Unterstützung bei Problemlösungen; Funktionserhaltung und konzeptionelle Organisation der Systeme. Außerdem werden die Schulen mit 0,5 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
EDV Verwaltung (ohne Schulen)			
Anzahl der Bildschirmarbeitsplätze	85	89	89
Produktkosten pro Bildschirm-Arbeitsplatz	6.917 €	7.353 €	5.575 €

## Teilergebnisrechnung EDV ab 1.1.2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100.000,00	0,00	4.441,68	-95.558,32	0,00
	Auflösung Sonderposten Digitalpakt Schule	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.953,30	106.800,00	0,00	97.542,64	-9.257,36	0,00
	Erstattungen der Gemeindewerke	92.558,27	106.800,00	0,00	91.618,99	-15.181,01	0,00
	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.395,03	0,00	0,00	5.923,65	5.923,65	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.388,29	0,00	0,00	11.340,73	11.340,73	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>98.341,59</b>	<b>206.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113.325,05</b>	<b>-93.474,95</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	110.485,76	128.652,75	0,00	133.411,93	4.759,18	0,00
	Bezüge und Gehälter	110.485,76	128.652,75	0,00	133.411,93	4.759,18	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	424.570,47	801.464,34	85.464,34	449.894,52	-351.569,82	146.845,60
14	Bilanzielle Abschreibung	45.347,77	163.800,00	0,00	87.899,93	-75.900,07	0,00
15	Transferaufwendungen	6.920,90	11.000,00	0,00	6.940,41	-4.059,59	0,00
	Verbandsumlage INFOKOM Gütersloh	6.920,90	11.000,00	0,00	6.940,41	-4.059,59	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.923,96	19.800,00	2.200,00	86.536,27	66.736,27	0,00
	Aus- und Fortbildung	6.379,66	9.200,00	2.200,00	1.772,20	-7.427,80	0,00
	Leasing und sonstige Sachkosten	14.354,76	10.600,00	0,00	13.948,59	3.348,59	0,00
	Einrichtung Glasfaseranschlüsse	38.509,56	0,00	0,00	70.812,98	70.812,98	0,00
	Verluste aus Vermögensabgängen	42.674,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>689.248,86</b>	<b>1.124.717,09</b>	<b>87.664,34</b>	<b>764.683,06</b>	<b>-360.034,03</b>	<b>146.845,60</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-590.907,27</b>	<b>-917.917,09</b>	<b>-87.664,34</b>	<b>-651.358,01</b>	<b>266.559,08</b>	<b>-146.845,60</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	569.910,51	774.570,00	0,00	629.930,47	-144.639,53	0,00
	Erträge aus der Verrechnung von EDV-Kosten	569.910,51	774.570,00	0,00	629.930,47	-144.639,53	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-20.996,76</b>	<b>-143.347,09</b>	<b>-87.664,34</b>	<b>-21.427,54</b>	<b>121.919,55</b>	<b>-146.845,60</b>

## Teilfinanzrechnung EDV ab 1.1.2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	127.844,31	127.845,00	0,00	396.418,99	268.573,99	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>127.844,31</b>	<b>127.845,00</b>	<b>0,00</b>	<b>396.418,99</b>	<b>268.573,99</b>	<b>0,00</b>
25	Baumaßnahmen	32.516,40	0,00	0,00	202.979,97	202.979,97	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	107.823,52	718.105,62	430.245,62	391.118,51	-326.987,11	84.878,96
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>140.339,92</b>	<b>718.105,62</b>	<b>430.245,62</b>	<b>594.098,48</b>	<b>-124.007,14</b>	<b>84.878,96</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.495,61</b>	<b>-590.260,62</b>	<b>-430.245,62</b>	<b>-197.679,49</b>	<b>392.581,13</b>	<b>-84.878,96</b>

## Investitionen EDV ab 1.1.2020

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Fördermittel „Digitalpakt“ für EDV Bolandschule	0,00	0,00	0,00	51.850,59	51.850,59	0,00
Fördermittel „Digitalpakt“ für EDV Josefschule	0,00	0,00	0,00	83.210,98	83.210,98	0,00
Fördermittel „Digitalpakt“ für EDV Wilbrandschule	0,00	0,00	0,00	76.225,17	76.225,17	0,00
Fördermittel „Digitalpakt“ für EDV Gesamtschule	0,00	0,00	0,00	185.132,25	185.132,25	0,00
Fördermittel Sofortausstattung DigitalPakt	70.344,31	70.345,00	0,00	0,00	-70.345,00	0,00
Fördermittel dienstliche Endgeräten für Lehrkräfte	57.500,00	57.500,00	0,00	0,00	-57.500,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Erweiterung und Erneuerung d. EDV	59.824,49	56.700,00	12.500,00	28.318,84	-28.381,16	28.381,16
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	19.430,10	77.867,42	28.867,42	2.332,40	-75.535,02	36.406,84
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen EDV	902,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erweiterung und Erneuerung der EDV Schulen	5.821,79	55.000,00	0,00	18.763,76	-36.236,24	17.090,96
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV Schulen	0,00	4.000,00	0,00	13.656,01	9.656,01	3.000,00
Erweiterung & Erneu. EDV Digitalpakt Bolandschule	2.688,65	85.561,35	85.561,35	55.323,44	-30.237,91	0,00
Erweiterung & Erneu. EDV Digitalpakt Josefschule	2.657,33	77.542,67	77.542,67	89.163,07	11.620,40	0,00
Erweiterung & Erneu. EDV Digitalpakt Wilbrandschule	10.516,86	89.508,14	89.508,14	74.878,10	-14.630,04	0,00
Erweiterung & Erneu. EDV Digitalpakt Gesamtschule	35.723,96	136.266,04	136.266,04	178.774,74	42.508,70	0,00
digitale Sofortausstattung DigitalPakt der Schulen	2.774,26	78.160,00	0,00	75.300,22	-2.859,78	0,00
dienstliche Endgeräten für Lehrkräfte an Schulen	0,00	57.500,00	0,00	57.587,90	87,90	0,00



# Produktbeschreibung Personalmanagement

## Produktinformationen

**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, LandesbesoldungsG, ReisekostenG, BerufsbildungsG, LandespersonalvertretungsG, ArbeitsschutzG, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen

Produktzielkennzahlen	Ist Vorjahr	Plan Haushaltsjahr	Ist Haushaltsjahr
Anzahl der Abrechnungsfälle insgesamt	163	162	165
davon Gemeinde	127	125	129
davon Gemeindewerke	36	37	36
Anzahl Stellen lt. Stellenplan (Beamte + tarifl. Beschäftigte)	86,75	92,55	87,75
Personalaufwand in Euro	5.541.480 €	5.682.279	5.674.452
Veränderung zum Vorjahr in %	+16,76 %	+2,54 %	+1,02
durchschnittl. Personalaufwand pro Stelle	63.879 €	60.624 €	64.666 €



## Teilergebnisrechnung Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	138,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verkaufserlöse	138,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.977,66	224.900,00	0,00	244.543,21	19.643,21	0,00
	Erstattungen vom Land	463,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Personalkostenerstattung Gemeindewerke	203.460,47	221.900,00	0,00	243.743,21	21.843,21	0,00
	Erstattungsanspruch Pensionsverpflichtungen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
	Erstattung von Privaten	53,59	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	35.293,08	0,00	0,00	580.612,55	580.612,55	0,00
	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	35.293,08	0,00	0,00	580.612,55	580.612,55	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>239.408,78</b>	<b>224.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>825.155,76</b>	<b>600.255,76</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	428.936,76	415.202,42	0,00	455.878,28	40.675,86	0,00
	Bezüge und Gehälter	222.960,58	273.321,65	0,00	258.443,22	-14.878,43	0,00
	Leistungsorientierte Bezahlung (LoB)	75.427,84	75.000,00	0,00	71.243,98	-3.756,02	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	130.548,34	66.880,77	0,00	111.058,67	44.177,90	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	173.546,94	104.616,95	0,00	95.250,00	-9.366,95	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.734,43	21.000,00	0,00	15.262,23	-5.737,77	0,00
	betriebsärztlicher Dienst und Sicherheitsfachkraft	19.734,43	21.000,00	0,00	15.262,23	-5.737,77	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.974,23	82.550,00	0,00	132.354,89	49.804,89	0,00
	sonstige Personalnebenaufwendungen	31.853,18	20.000,00	0,00	22.295,96	2.295,96	0,00
	Aus- und Fortbildung	21.479,04	38.000,00	0,00	38.405,89	405,89	0,00
	Reisekosten	9.219,30	12.000,00	0,00	10.683,37	-1.316,63	0,00
	Betriebsveranstaltungen/Kosten Personalrat	2.940,00	2.950,00	0,00	3.220,00	270,00	0,00
	Arbeitssicherheit	16.742,99	8.600,00	0,00	56.802,02	48.202,02	0,00
	Sachkosten	739,72	1.000,00	0,00	947,65	-52,35	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>705.192,36</b>	<b>623.369,37</b>	<b>0,00</b>	<b>698.745,40</b>	<b>75.376,03</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-465.783,58</b>	<b>-398.469,37</b>	<b>0,00</b>	<b>126.410,36</b>	<b>524.879,73</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.607,00	29.800,00	0,00	23.840,00	-5.960,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	22.607,00	29.800,00	0,00	23.840,00	-5.960,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-488.390,58</b>	<b>-428.269,37</b>	<b>0,00</b>	<b>102.570,36</b>	<b>530.839,73</b>	<b>0,00</b>

# Produktbeschreibung Gebäudemanagement

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Allgemeine Verwaltung und Finanzen

**Verantwortliche Person(en):**  
Langer-Theis, Ursula

### Kurzbeschreibung

Instandhaltung und Bewirtschaftung aller baulichen und technischen Anlagen und Erhalt der Gebäudesubstanz (Eigentümergebiet) 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 in EUR	650.908	873.638,00	645.830,66
Veränderung gegenüber Vorjahr	-2,59 %	7,82 %	6,68 %
Instandhaltungsaufwand in EUR	453.395	592.740,00	502.527,55
Veränderung im Vergleich zum Vorjahr	-25,74 %	4,48 %	11,73 %
Anteil am Bilanzwert bebaute Grundstücke	1,23 %	1,45 %	1,23 %

## Teilergebnisrechnung Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	556.062,03	668.600,00	0,00	750.290,34	81.690,34	0,00
	Zuweisung Klimaschutzkonzept	0,00	115.000,00	0,00	0,00	-115.000,00	0,00
	Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	10.188,00	10.188,00	0,00
	Auflösung von Sonderposten	556.062,03	553.600,00	0,00	740.102,34	186.502,34	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.377,04	192.471,00	0,00	202.011,12	9.540,12	0,00
	Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	193.377,04	192.471,00	0,00	202.011,12	9.540,12	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.336,81	119.524,00	0,00	108.069,87	-11.454,13	0,00
	Mieten und Pachten	96.336,81	119.524,00	0,00	108.069,87	-11.454,13	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.909,41	41.600,00	0,00	104.150,92	62.550,92	0,00
	Erstattungen vom Land	12.998,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Erstattung von den Gemeindewerken	38.412,93	40.800,00	0,00	66.689,13	25.889,13	0,00
	Erstattung Müllgebühren KiGa St. Michael u.a.	2.497,74	800,00	0,00	37.461,79	36.661,79	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	56.922,93	4.350,00	0,00	81.694,53	77.344,53	0,00
	Erstattung von Versicherungsschäden	9.539,31	4.350,00	0,00	22.382,41	18.032,41	0,00
	Endabrechnung Bewirtschaftungskosten	45.634,07	0,00	0,00	28.283,91	28.283,91	0,00
	Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen	1.749,55	0,00	0,00	30.120,31	30.120,31	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>956.608,22</b>	<b>1.026.545,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.246.216,78</b>	<b>219.671,78</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	604.439,93	612.630,19	0,00	611.477,00	-1.153,19	0,00
	Bezüge und Gehälter	598.951,09	608.062,83	0,00	606.581,93	-1.480,90	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	5.488,84	4.567,36	0,00	4.895,07	327,71	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	9.160,84	7.286,03	0,00	7.405,34	119,31	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.124.540,76	1.615.498,00	109.000,00	1.220.860,19	-394.637,81	54.150,00
	lfd. Gebäudeunterhaltung	149.005,54	163.940,00	0,00	167.234,42	3.294,42	0,00
	Unterhaltung Übergangwohnheime	11.427,58	21.650,00	0,00	11.799,65	-9.850,35	0,00
	Große Unterhaltungs und Instandsetzungsmaßnahmen	292.962,33	520.500,00	109.000,00	342.689,98	-177.810,02	54.150,00
	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	360,73	700,00	0,00	2.411,20	1.711,20	0,00
	Bewirtschaftungskosten (Wärme, Strom, Wasser etc.)	565.075,34	792.433,00	0,00	580.182,95	-212.250,05	0,00
	Bewirtschaftungskosten Übergangwohnheime	85.832,37	81.105,00	0,00	93.743,66	12.638,66	0,00
	Unterhaltung Maschinen und techn. Anlagen	3.004,34	3.470,00	0,00	2.929,86	-540,14	0,00
	Aufwendungen für Gutachten	8.807,95	26.100,00	0,00	13.758,13	-12.341,87	0,00
	sonstige Dienstleistungen	8.064,58	5.600,00	0,00	5.109,74	-490,26	0,00

## Teilergebnisrechnung Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
14	Bilanzielle Abschreibung	947.992,79	927.300,00	0,00	947.064,19	19.764,19	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	292.111,74	229.439,00	0,00	246.906,55	17.467,55	0,00
	Grundsteuer	4.678,59	4.225,00	0,00	4.603,92	378,92	0,00
	Mieten und Pachten	94.283,04	38.259,00	0,00	26.859,00	-11.400,00	0,00
	Miete für Übergangwohnheime	135.569,88	132.630,00	0,00	134.375,80	1.745,80	0,00
	Gebäudeversicherung	37.197,73	43.825,00	0,00	41.059,24	-2.765,76	0,00
	Sachkosten	20.382,50	10.500,00	0,00	37.841,53	27.341,53	0,00
	Kostenerstattungen an GW	0,00	0,00	0,00	2.167,06	2.167,06	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.978.246,06</b>	<b>3.392.153,22</b>	<b>109.000,00</b>	<b>3.033.713,27</b>	<b>-358.439,95</b>	<b>54.150,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.021.637,84</b>	<b>-2.365.608,22</b>	<b>-109.000,00</b>	<b>-1.787.496,49</b>	<b>578.111,73</b>	<b>-54.150,00</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	922.667,55	1.092.435,00	0,00	903.766,01	-188.668,99	0,00
	Erträge aus der Verrechnung der Gebäudekosten	922.667,55	1.092.435,00	0,00	903.766,01	-188.668,99	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.755,62	49.460,00	0,00	57.470,96	8.010,96	0,00
	Verrechnung Bauhofleistungen	27.351,62	32.260,00	0,00	43.467,96	11.207,96	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	14.404,00	17.200,00	0,00	14.003,00	-3.197,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.140.725,91</b>	<b>-1.322.633,22</b>	<b>-109.000,00</b>	<b>-941.201,44</b>	<b>381.431,78</b>	<b>-54.150,00</b>

## Teilfinanzrechnung Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.000,00	170.500,00	0,00	53.135,61	-117.364,39	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	213.890,62	950.000,00	0,00	73.272,00	-876.728,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>413.890,62</b>	<b>1.120.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.407,61</b>	<b>-994.092,39</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	188.174,55	152.000,00	142.000,00	110.902,05	-41.097,95	152.000,00
25	Baumaßnahmen	1.454.529,50	2.897.871,17	2.470.871,17	2.558.778,09	-339.093,08	382.701,51
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.749,07	0,00	0,00	2.379,05	2.379,05	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>1.654.453,12</b>	<b>3.049.871,17</b>	<b>2.612.871,17</b>	<b>2.672.059,19</b>	<b>-377.811,98</b>	<b>534.701,51</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.240.562,50</b>	<b>-1.929.371,17</b>	<b>-2.612.871,17</b>	<b>-2.545.651,58</b>	<b>-616.280,41</b>	<b>-534.701,51</b>

# Investitionen Gebäudemanagement

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächti- gungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz 2021	Übertragene Ermächti- gungen. 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Verkauf von Gebäuden	201.201,00	950.000,00	0,00	73.272,00	-876.728,00	0,00
SoPo Gebäude Norbert- Kindergarten	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel OGS-Erweiterung Wilbrandschule	0,00	170.500,00	0,00	0,00	-170.500,00	0,00
KInvG - Erweiterung St. Michael Kiga	0,00	0,00	0,00	53.135,61	53.135,61	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen ZS	2.159,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umbau Gesamtschule inkl. Oberstufentrakt	289.501,29	0,00	0,00	1.580,09	1.580,09	0,00
Erweiterung/Erneuerung FGH Quenhorn	676.746,65	1.198.119,84	1.198.119,84	1.230.409,86	32.290,02	0,00
Parkplatz Gesamtschule	1.933,58	43.121,94	43.121,94	71.108,03	27.986,09	0,00
Erweiterung Kindergarten St. Michael	183.889,08	103.670,46	31.670,46	107.776,54	4.106,08	0,00
OGS-Erweiterung Bolandschule	92.274,76	432.370,24	382.370,24	429.949,09	-2.421,15	92.421,15
OGS-Erweiterung Wilbrandschule	0,00	225.000,00	0,00	120.572,36	-104.427,64	104.427,64
Sanierung/Erweiterung Rathaus	0,00	146.661,49	96.661,49	25.079,25	-121.582,24	121.582,24
Abriss Halle Bahnhof Clarholz	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	13.982,50
Neugestaltung Schulhof v- Zumbusch-Gesamtschule	0,00	142.000,00	142.000,00	0,00	-142.000,00	142.000,00
Neubau Flüchtlingsunterkunft Möhler Str.	395.432,80	703.927,20	703.927,20	683.639,22	-20.287,98	20.287,98
Erneuerung Spielgeräte Bolandschule	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
Überlassung Gebäude Norbert- Kindergarten	2.925,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pastoratsgebäude Klosterstr. 2-6	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	30.000,00
Abriss Gebäude Industriestraße 10	0,00	0,00	0,00	1.944,75	1.944,75	0,00

# Produktbeschreibung Liegenschaften

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Allgemeine Verwaltung und Finanzen

**Verantwortliche Person(en) :**  
Becker, Julia

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

- Dies beinhaltet insbesondere:
- An- und Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken,
  - Erbbaurechte,
  - Pachten,
  - Grunddienstbarkeiten.

**Auftragsgrundlage** Ratsbeschlüsse, Verträge

<b>Produktzielkennzahlen</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>	<b>Ist Haushaltsjahr</b>
	qm	qm	qm
verkaufbare Industriegebietsflächen	0	0	0
verkaufbare Gewerbegebietsflächen	830	830	830
Ackerland (Flächen lt. Kataster)	1.133.193	1.120.000	1.133.193
Grünland (Flächen lt. Kataster)	171.259	171.259	171.259
Waldflächen	169.271	172.000	169.271
tatsächlich landwirtschaftlich nutzbare Flächen (ohne Ausgleichsflächen)	1.220.180	1.207.000	1.220.180

## Teilergebnisrechnung Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.628,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210,00	100,00	0,00	280,00	180,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.382,52	66.000,00	0,00	69.367,88	3.367,88	0,00
	Mieten und Pachten	68.849,75	66.000,00	0,00	69.367,88	3.367,88	0,00
	Veräußerung Grundstücke	49.532,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.765,87	40.000,00	0,00	13.268,40	-26.731,60	0,00
	Erstattungen vom Hilfsbetrieb Liegenschaften	14.667,60	40.000,00	0,00	13.268,40	-26.731,60	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.640,16	0,00	0,00	1.066,49	1.066,49	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>321.626,84</b>	<b>106.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.982,77</b>	<b>-22.117,23</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	77.133,27	55.661,38	0,00	49.826,92	-5.834,46	0,00
	Bezüge und Gehälter	53.883,53	51.094,02	0,00	44.931,85	-6.162,17	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	23.249,74	4.567,36	0,00	4.895,07	327,71	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	38.803,64	7.286,03	0,00	7.405,34	119,31	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.424,50	700,00	0,00	6.871,47	6.171,47	0,00
	Instandhaltungskosten Hofstellen	626,21	0,00	0,00	58,12	58,12	0,00
	Bewirtschaftungskosten	217,76	700,00	0,00	1,01	-698,99	0,00
	Gutachten, Vermessungskosten	6.580,53	0,00	0,00	6.812,34	6.812,34	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	811,23	800,00	0,00	811,24	11,24	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	295.367,33	8.650,00	0,00	11.577,62	2.927,62	0,00
	Mieten und Pachten	4.179,85	5.000,00	0,00	8.649,25	3.649,25	0,00
	Sonstige Aufwendungen	2.419,49	2.900,00	0,00	2.141,43	-758,57	0,00
	Beitrag Landwirtschaftskammer	873,60	750,00	0,00	784,00	34,00	0,00
	Verlust aus dem Verkauf von Grundstücken	287.538,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>419.539,97</b>	<b>73.097,41</b>	<b>0,00</b>	<b>76.492,59</b>	<b>3.395,18</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	15.396,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.495,49	25.000,00	0,00	5.124,11	-19.875,89	0,00
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-117.012,41</b>	<b>8.002,59</b>	<b>0,00</b>	<b>2.366,07</b>	<b>-5.636,52</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.353,54	16.310,00	0,00	12.811,00	-3.499,00	0,00
	interne Verrechnung Bauhofleistungen	2.140,54	410,00	0,00	0,00	-410,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.213,00	15.900,00	0,00	12.811,00	-3.089,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-132.365,95</b>	<b>-8.307,41</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.444,93</b>	<b>-2.137,52</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Liegenschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.080,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	263.642,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.509,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>341.232,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	642.823,95	1.335.000,00	0,00	121.460,40	-1.213.539,60	410.000,00
25	Baumaßnahmen	46.459,86	0,00	0,00	4.719,54	4.719,54	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	27.225,96	27.000,00	0,00	27.225,96	225,96	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>716.509,77</b>	<b>1.362.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>153.405,90</b>	<b>-1.208.594,10</b>	<b>410.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-375.277,16</b>	<b>-1.362.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-153.405,90</b>	<b>1.208.594,10</b>	<b>-410.000,00</b>

## Investitionen Liegenschaften

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Verkauf von sonstigen unbebauten Grundstücken	84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattung Grunderwerb Kreisverkehr Groppler Str.	76.080,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf Umlaufvermögen	179.312,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Grunderwerb für den Aus- und Neubau von Straßen	38.848,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leibrenten	27.225,96	27.000,00	0,00	27.225,96	225,96	0,00
sonstiger Grunderwerb	443.939,16	100.000,00	0,00	77.370,86	-22.629,14	0,00
Ankauf von landwirtschaftlichen Flächen	0,00	825.000,00	0,00	0,00	-825.000,00	0,00
Anschaffung Umlaufvermögen	2.205,17	0,00	0,00	48.809,08	48.809,08	0,00
Ankauf von Gebäuden	3.650,92	410.000,00	0,00	0,00	-410.000,00	410.000,00





# Produktbeschreibung Kämmerei und Buchhaltung

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Allgemeine Verwaltung und Finanzen

**Verantwortliche Person(en) :**  
Heinz-Dieter Wette

### **Kurzbeschreibung**

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft sowie einer wirtschaftlichen, sparsamen und effizienten Aufgabenerfüllung.

Dies beinhaltet insbesondere:

- Debitoren-, Kreditoren- und Anlagenbuchhaltung,
- Zahlbarmachung von Geschäftsvorfällen,
- Erstellung von Tagesabschlüssen,
- Liquiditätsplanung, Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit,
- Forderungsmanagement, Mahnwesen und Vollstreckung,
- Aufbewahrung von Wertgegenständen,
- Steuerverwaltung,
- Tax-Compliance-System, internes Kontrollsystem,
- Aufstellung des Haushaltsplanes, des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses,
- Bewirtschaftung des Haushaltsplans,
- Beteiligungsverwaltung,
- Berichtswesen/Controlling,
- Kosten- und Leistungsrechnung.

### **Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Vollstreckungsgesetze, Dienstanweisungen, Haushaltssatzung, Steuergesetze (insb. Gewerbesteuerergesetz, Grundsteuergesetz, Abgabenordnung), Steuersatzungen

## Teilergebnisrechnung Kämmerei und Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544,80	500,00	0,00	414,70	-85,30	0,00
	Gebühren	544,80	500,00	0,00	414,70	-85,30	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,85	10,00	0,00	25.101,52	25.091,52	0,00
	Erstattung Kapitalzuschuss Hallenbäder	0,00	0,00	0,00	25.101,52	25.101,52	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	590.766,63	542.700,00	0,00	496.267,78	-46.432,22	0,00
	Konzessionsabgabe Strom/Gas	504.783,08	500.000,00	0,00	445.211,48	-54.788,52	0,00
	Auflösung Rückstellungen	25.234,37	0,00	0,00	6.136,65	6.136,65	0,00
	Säumniszuschläge, Pfändungsgebühren etc.	60.749,18	42.700,00	0,00	44.919,65	2.219,65	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>591.318,28</b>	<b>543.210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>521.784,00</b>	<b>-21.426,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	508.677,76	515.842,65	0,00	495.793,03	-20.049,62	0,00
	Bezüge und Gehälter	427.514,39	445.859,31	0,00	429.089,31	-16.770,00	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	81.163,37	69.983,34	0,00	66.703,72	-3.279,62	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	135.461,03	111.640,09	0,00	100.910,25	-10.729,84	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.000,00	41.000,00	0,00	31.000,00	-10.000,00	0,00
	Prüfung Jahresabschluss	32.000,00	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00
	Beratungskosten	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
15	Transferaufwendungen	977.498,97	1.140.000,00	0,00	1.190.072,08	50.072,08	0,00
	Kapitalzuschuss Hallenbäder	975.448,97	1.140.000,00	0,00	1.190.072,08	50.072,08	0,00
	Schuldendiensthilfen Sportlerumkleiden	2.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.702,92	26.500,00	0,00	12.954,04	-13.545,96	0,00
	Geschäftsaufwendungen	1.078,15	2.000,00	0,00	784,72	-1.215,28	0,00
	Kontoführungsgebühren	3.980,46	4.500,00	0,00	6.319,58	1.819,58	0,00
	Wertberichtigungen auf Forderungen	87.644,31	20.000,00	0,00	5.849,74	-14.150,26	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.746.340,68</b>	<b>1.834.982,75</b>	<b>0,00</b>	<b>1.830.729,40</b>	<b>-4.253,35</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.155.022,40</b>	<b>-1.291.772,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.308.945,40</b>	<b>-17.172,65</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	27.353,16	355.200,00	0,00	311.780,17	-43.419,83	0,00
	Zinserträge von Kreditinstituten	415,48	200,00	0,00	645,81	445,81	0,00
	Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	24.566,50	50.000,00	0,00	8.080,75	-41.919,25	0,00
	Dividenden, Erträge aus Beteiligungen	2.363,68	5.000,00	0,00	3.048,61	-1.951,39	0,00
	EK-Entnahme Hilfsbetrieb Liegenschaften	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35.732,50	50.000,00	0,00	27.367,78	-22.632,22	0,00
	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	35.732,50	50.000,00	0,00	27.367,78	-22.632,22	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-8.379,34</b>	<b>305.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>284.412,39</b>	<b>-20.787,61</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.163.401,74</b>	<b>-986.572,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.024.533,01</b>	<b>-37.960,26</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung Kämmerei und Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.477,00	18.000,00	0,00	12.811,00	-5.189,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	14.477,00	18.000,00	0,00	12.811,00	-5.189,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.177.878,74</b>	<b>-1.004.572,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.037.344,01</b>	<b>-32.771,26</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Kämmerei und Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Erwerb von Finanzanlagen	160.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	160.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-160.000,00	-170.000,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00

## Investitionen Kämmerei und Buchhaltung

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Gesellschafterdarlehen der NHC-GmbH & Co KG	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Stammkapital Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH	160.000,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00
Kapitalrücklage Gewerbepark Flugplatz GmbH	0,00	170.000,00	0,00	0,00	-170.000,00	0,00
Gesellschafterdarlehen AUREA GmbH	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Produktbeschreibung Buchhaltung

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Allgemeine Verwaltung und Finanzen

**Verantwortliche Person(en) :**  
André Bargel

### **Kurzbeschreibung**

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

Durchführung des Forderungsmanagements und ggfls. Vollstreckung von Forderungen.

Dies beinhaltet insbesondere:

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

### **Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Vollstreckungsgesetze, Dienstanweisungen, Haushaltssatzung.

## Teilergebnisrechnung Buchhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Bezüge und Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	Prüfung Jahresabschluss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>

# Produktbeschreibung Allgemeine Finanzwirtschaft

## Produktinformationen

**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

<b>Produktzielkennzahlen</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>	<b>Ist Haushaltsjahr</b>
Steuerkraft pro Einwohner (31.12.2021)	1.189,29 €	1.416 €	1.656,68 €
Steuerquote	60,00 %	79,89	77,22
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	20.076.550 €	22.076.550 €	19.493.375 €
Verschuldung pro Einwohner	1.247 €	1.372 €	1.204 €
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	2.500.000 €	0 €	0 €



## Teilergebnisrechnung Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.141.613,96	23.650.000,00	0,00	26.811.685,82	3.161.685,82	0,00
	Grundsteuer A und B	2.799.186,04	2.750.000,00	0,00	2.848.534,24	98.534,24	0,00
	Gewerbsteuer	5.226.508,03	9.500.000,00	0,00	12.295.491,33	2.795.491,33	0,00
	Gemeindeanteil an Einkommenssteuer	8.102.071,30	8.500.000,00	0,00	8.821.426,42	321.426,42	0,00
	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	2.053.623,23	1.950.000,00	0,00	2.047.880,68	97.880,68	0,00
	Vergnügungssteuer	28.380,40	5.000,00	0,00	5.771,28	771,28	0,00
	Hundsteuer	94.753,25	95.000,00	0,00	94.376,00	-624,00	0,00
	Kompensationszahlungen (Familienlastenausgleich)	837.091,71	850.000,00	0,00	698.205,87	-151.794,13	0,00
02	Zuwendungen und allg. Umlagen	6.983.150,09	1.409.300,00	0,00	1.422.194,66	12.894,66	0,00
	Erstattungen aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG)	1.368.754,97	1.090.000,00	0,00	1.090.206,47	206,47	0,00
	Aufwands- und Instandhaltungspauschale/GewerbesteuerausgleichsG	5.519.112,16	220.000,00	0,00	225.105,50	5.105,50	0,00
	Auflösung von Sonderposten	95.282,96	99.300,00	0,00	106.882,69	7.582,69	0,00
04	Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	675,01	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
	Verwaltungsgebühren	675,01	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.232,26	100,00	0,00	18.419,60	18.319,60	0,00
	Stundungszinsen, Auslagen etc.	8.451,47	100,00	0,00	18.419,60	18.319,60	0,00
	Auflösung Rückstellung Einheitslastenabrechnungsgesetz	5.780,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>26.139.671,32</b>	<b>25.059.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.252.500,08</b>	<b>3.192.900,08</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	52.506,02	49.712,58	0,00	52.578,57	2.865,99	0,00
	Bezüge und Gehälter	33.295,21	33.726,96	0,00	35.445,83	1.718,87	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	19.210,81	15.985,62	0,00	17.132,74	1.147,12	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	32.062,70	25.500,86	0,00	25.918,64	417,78	0,00
15	Transferaufwendungen	14.618.940,60	14.856.000,00	0,00	15.115.777,23	259.777,23	0,00
	Gewerbsteuerumlage	457.515,60	850.000,00	0,00	1.096.317,23	246.317,23	0,00
	Krankenhausinvestitionsumlage	235.063,00	240.000,00	0,00	239.339,00	-661,00	0,00
	Kreisumlage	13.926.362,00	13.766.000,00	0,00	13.780.121,00	14.121,00	0,00
16	Sonstige ordentl. Aufwendungen	115.028,93	20.560,00	0,00	2.509,89	-18.050,11	0,00
	Wertberichtigungen von Steuerforderungen	114.994,49	20.000,00	0,00	2.494,94	-17.505,06	0,00
	Sachkosten	34,44	560,00	0,00	14,95	-545,05	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.818.538,25</b>	<b>14.951.773,44</b>	<b>0,00</b>	<b>15.196.784,33</b>	<b>245.010,89</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.321.133,07</b>	<b>10.107.826,56</b>	<b>0,00</b>	<b>13.055.715,75</b>	<b>2.947.889,19</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	96.078,83	92.000,00	0,00	97.888,83	5.888,83	0,00
	Zinserträge Ausleihung Gemeindewerke - Abwasser	94.735,50	92.000,00	0,00	92.050,50	50,50	0,00
	Sonstige Zinserträge	0,00	0,00	0,00	5.838,33	5.838,33	0,00
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	198.746,32	197.500,00	0,00	197.308,64	-191,36	0,00
	Zinsen von Investitionsdarlehen	198.746,32	196.500,00	0,00	197.308,64	808,64	0,00
	Zinsen für Liquiditätskredite	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-102.667,49</b>	<b>-105.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-99.419,81</b>	<b>6.080,19</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	außerordentliche Erträge	1.339.927,02	2.790.000,00	0,00	493.050,22	-2.296.949,78	0,00
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.339.927,02</b>	<b>-2.790.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-493.050,22</b>	<b>2.296.949,78</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>12.558.392,60</b>	<b>12.792.326,56</b>	<b>0,00</b>	<b>13.449.346,16</b>	<b>657.019,60</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.366,00	16.000,00	0,00	12.923,00	-3.077,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.366,00	16.000,00	0,00	12.923,00	-3.077,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>12.545.026,60</b>	<b>12.776.326,56</b>	<b>0,00</b>	<b>13.436.423,16</b>	<b>660.096,60</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.210.219,34	1.288.000,00	0,00	1.288.462,88	462,88	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.210.219,34</b>	<b>1.288.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.288.462,88</b>	<b>462,88</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.210.219,34</b>	<b>1.288.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.288.462,88</b>	<b>462,88</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Investitionspauschale	1.210.219,34	1.288.000,00	0,00	1.288.462,88	462,88	0,00



## Teilergebnisrechnung Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	674.517,84	673.250,00	0,00	821.596,53	148.346,53	0,00
03	Sonstige Transfererträge	121.675,31	5.000,00	0,00	20.907,14	15.907,14	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	288.947,83	357.300,00	0,00	342.180,08	-15.119,92	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.554,39	17.450,00	0,00	7.959,05	-9.490,95	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.019.713,93	437.100,00	0,00	1.046.876,37	609.776,37	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	60.788,48	3.600,00	0,00	209.115,43	205.515,43	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-2.395,11	0,00	0,00	-1.767,56	-1.767,56	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.171.802,67</b>	<b>1.493.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.446.867,04</b>	<b>953.167,04</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	1.517.669,96	1.636.651,43	0,00	1.583.569,15	-53.082,28	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	224.139,47	182.033,99	0,00	180.761,57	-1.272,42	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	764.729,53	888.200,00	0,00	774.956,47	-113.243,53	1.934,08
14	Bilanzielle Abschreibung	306.366,77	303.400,00	0,00	319.728,64	16.328,64	0,00
15	Transferaufwendungen	2.002.759,98	2.232.737,89	21.987,89	2.059.298,60	-173.439,29	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	475.700,61	523.660,21	80.770,21	534.469,13	10.808,92	69.423,91
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.291.366,32</b>	<b>5.766.683,52</b>	<b>102.758,10</b>	<b>5.452.783,56</b>	<b>-313.899,96</b>	<b>71.357,99</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.119.563,65</b>	<b>-4.272.983,52</b>	<b>-102.758,10</b>	<b>-3.005.916,52</b>	<b>1.267.067,00</b>	<b>-71.357,99</b>
19	Finanzerträge	2.934,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>2.934,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.116.629,40</b>	<b>-4.272.983,52</b>	<b>-102.758,10</b>	<b>-3.005.916,52</b>	<b>1.267.067,00</b>	<b>-71.357,99</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.116.629,40</b>	<b>-4.272.983,52</b>	<b>-102.758,10</b>	<b>-3.005.916,52</b>	<b>1.267.067,00</b>	<b>-71.357,99</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.334.081,80	1.649.975,00	0,00	1.366.127,62	-283.847,38	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-4.450.711,20</b>	<b>-5.922.958,52</b>	<b>-102.758,10</b>	<b>-4.372.044,14</b>	<b>1.550.914,38</b>	<b>-71.357,99</b>

## Teilfinanzrechnung Fachbereich II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	434.928,63	460.900,00	0,00	476.998,01	16.098,01	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	19.245,00	19.245,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>434.928,63</b>	<b>460.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>496.243,01</b>	<b>35.343,01</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	40.511,55	60.422,45	30.422,45	0,00	-60.422,45	0,00
25	Baumaßnahmen	89.265,82	35.000,00	0,00	202.838,19	167.838,19	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	530.940,25	741.997,87	367.958,87	173.840,29	-568.157,58	473.921,08
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>660.717,62</b>	<b>837.420,32</b>	<b>398.381,32</b>	<b>376.678,48</b>	<b>-460.741,84</b>	<b>473.921,08</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-225.788,99</b>	<b>-376.520,32</b>	<b>-398.381,32</b>	<b>119.564,53</b>	<b>496.084,85</b>	<b>-473.921,08</b>

# Produktbeschreibung Allgemeine Sicherheit und Ordnung

## Produktinformationen

### 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 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.505,66	13.000,00	0,00	8.445,25	-4.554,75	0,00
	Standgelder	5.154,66	5.000,00	0,00	5.196,84	196,84	0,00
	Verwaltungsgebühren	3.351,00	8.000,00	0,00	3.248,41	-4.751,59	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	731,60	500,00	0,00	2.672,09	2.172,09	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.809,70	10.000,00	0,00	12.364,65	2.364,65	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.211,60	3.600,00	0,00	12.169,97	8.569,97	0,00
	Buß- und Zwangsgelder	8.181,61	3.100,00	0,00	6.992,49	3.892,49	0,00
	Erstattung von Versicherungsschäden	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
	Erstattung Betriebskosten Märkte	0,00	0,00	0,00	110,57	110,57	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>78.258,56</b>	<b>27.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.651,96</b>	<b>8.551,96</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	178.041,17	252.063,83	0,00	251.308,14	-755,69	0,00
	Bezüge und Gehälter	151.355,76	219.154,10	0,00	223.989,16	4.835,06	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	26.685,41	32.909,73	0,00	27.318,98	-5.590,75	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	44.537,74	52.498,86	0,00	41.328,51	-11.170,35	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.733,49	139.300,00	0,00	56.956,37	-82.343,63	0,00
	Maßnahmen zur Verkehrssicherheit	5.900,76	12.500,00	0,00	9.737,63	-2.762,37	0,00
	Strom für Märkte	2.524,21	3.000,00	0,00	1.986,63	-1.013,37	0,00
	Unterhaltung Fußgängerampeln/Beleuchtung Zebrastreifen	458,62	1.000,00	0,00	4.787,84	3.787,84	0,00
	sonstiger Sachaufwand	83.849,90	122.800,00	0,00	39.100,27	-83.699,73	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	907,00	1.100,00	0,00	1.078,90	-21,10	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.500,34	35.900,00	0,00	83.309,75	47.409,75	0,00
	ehrenamtliche Tätigkeiten	1.174,14	1.000,00	0,00	5.956,32	4.956,32	0,00
	sonstiger Sachaufwand	88.326,20	34.900,00	0,00	77.353,43	42.453,43	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>405.719,74</b>	<b>481.862,69</b>	<b>0,00</b>	<b>433.981,67</b>	<b>-47.881,02</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-327.461,18</b>	<b>-454.762,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-398.329,71</b>	<b>56.432,98</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.115,55	109.930,00	0,00	79.707,79	-30.222,21	0,00
	interne Verrechnung Bauhofleistungen	81.379,55	90.230,00	0,00	64.604,79	-25.625,21	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	16.736,00	19.700,00	0,00	15.103,00	-4.597,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-425.576,73</b>	<b>-564.692,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-478.037,50</b>	<b>86.655,19</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.946,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	2.946,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-2.946,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Investitionen Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Beschaffung Anlagevermögen Ordnungsamt	2.946,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





# Produktbeschreibung Feuerschutz

## Produktinformationen

**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 Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.418,68	40.900,00	0,00	51.695,55	10.795,55	0,00
	Zuwendung Provinzial Versicherung	260,00	0,00	0,00	260,00	260,00	0,00
	Zuwendung Kreis GT für Schulungen	1.245,00	0,00	0,00	694,75	694,75	0,00
	Auflösung von Sonderposten	48.913,68	40.900,00	0,00	50.740,80	9.840,80	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.476,77	15.000,00	0,00	29.685,83	14.685,83	0,00
	Gebühren für die Inanspruchnahme der Feuerwehr	8.476,77	15.000,00	0,00	29.685,83	14.685,83	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	19,20	19,20	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.182,41	3.000,00	0,00	34.413,23	31.413,23	0,00
	Erstattungen von Dritten für Einsätze der Feuerwehr	14.182,41	3.000,00	0,00	34.413,23	31.413,23	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.458,06	0,00	0,00	1.396,46	1.396,46	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>77.535,92</b>	<b>58.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>117.210,27</b>	<b>58.310,27</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	43.377,41	67.902,03	0,00	77.202,53	9.300,50	0,00
	Bezüge und Gehälter	28.652,49	64.491,33	0,00	69.673,38	5.182,05	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	14.724,92	3.410,70	0,00	7.529,15	4.118,45	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	24.575,77	5.440,88	0,00	11.390,20	5.949,32	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.840,66	45.000,00	0,00	63.065,57	18.065,57	0,00
	Unterhaltung Maschinen und Fahrzeuge	46.091,26	40.000,00	0,00	62.543,16	22.543,16	0,00
	Fortschreibung Feuerschutzbedarfsplan	9.749,40	5.000,00	0,00	522,41	-4.477,59	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	161.056,18	160.800,00	0,00	172.678,02	11.878,02	0,00
	Abschreibungen für Fahrzeuge, Geräte und immaterielle Vermögensgegenstände	161.056,18	160.800,00	0,00	172.678,02	11.878,02	0,00
15	Transferaufwendungen	662,32	1.500,00	0,00	617,95	-882,05	0,00
	Notruf-Umlage Kreis Gütersloh	662,32	1.000,00	0,00	617,95	-382,05	0,00
	Schaltung Notfallalarmierung Gewerbegebiet "Aurea"	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.985,29	134.000,00	0,00	148.234,36	14.234,36	0,00
	Personalnebenaufwendungen	3.344,63	6.000,00	0,00	8.611,12	2.611,12	0,00
	Aus- und Fortbildung	6.124,12	17.000,00	0,00	19.189,20	2.189,20	0,00
	Betriebsveranstaltungen	0,00	6.000,00	0,00	8.050,00	2.050,00	0,00
	Dienst- und Schutzkleidung	21.399,82	20.000,00	0,00	20.046,84	46,84	0,00
	Aufwandsentschädigungen und Lohnersatz	46.913,12	50.000,00	0,00	52.793,23	2.793,23	0,00
	Beiträge zu Feuerlöschverbänden	2.150,00	2.000,00	0,00	2.060,00	60,00	0,00
	Sachkosten	34.053,60	33.000,00	0,00	37.483,97	4.483,97	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>399.497,63</b>	<b>414.642,90</b>	<b>0,00</b>	<b>473.188,63</b>	<b>58.545,73</b>	<b>0,00</b>
19	Finanzerträge	2.934,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-319.027,46</b>	<b>-355.742,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-355.978,36</b>	<b>-235,46</b>	<b>0,00</b>

## Teilergebnisrechnung Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.689,73	20.670,00	0,00	21.583,88	913,88	0,00
	interne Verrechnung Bauhofleistungen	2.945,73	3.570,00	0,00	445,88	-3.124,12	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	14.744,00	17.100,00	0,00	21.138,00	4.038,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-336.717,19</b>	<b>-376.412,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-377.562,24</b>	<b>-1.149,34</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.622,64	57.000,00	0,00	69.020,19	12.020,19	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	19.245,00	19.245,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>57.622,64</b>	<b>57.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.265,19</b>	<b>31.265,19</b>	<b>0,00</b>
25	Baumaßnahmen	14.977,34	0,00	0,00	53.503,26	53.503,26	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	398.910,32	347.911,38	97.911,38	82.496,92	-265.414,46	211.911,20
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>413.887,66</b>	<b>347.911,38</b>	<b>97.911,38</b>	<b>136.000,18</b>	<b>-211.911,20</b>	<b>211.911,20</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-356.265,02</b>	<b>-290.911,38</b>	<b>-97.911,38</b>	<b>-47.734,99</b>	<b>243.176,39</b>	<b>-211.911,20</b>

# Investitionen Feuerschutz

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächti- gungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz 2021	Übertragene Ermächti- gungen. 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Beihilfen aus der Feuerschutzsteuer	57.622,64	57.000,00	0,00	61.520,19	4.520,19	0,00
Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	0,00	0,00	0,00	19.245,00	19.245,00	0,00
Zuwendungen vom Bund für Feuerwehr	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen, EDV	14.880,31	55.119,69	5.119,69	35.446,68	-19.673,01	1.905,36
Anschaffung von Lösch- und Hilfsfahrzeugen	373.578,78	233.469,99	33.469,99	32.453,30	-201.016,69	201.016,69
Anschaffung Gerätewagen Logistik Lz. Clarholz	0,00	0,00	0,00	2.142,00	2.142,00	0,00
Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	15.967,42	0,00	0,00	6.453,33	6.453,33	0,00
Löschgruppenfahrzeug LF/HLF 10-6	0,00	0,00	0,00	2.142,00	2.142,00	0,00
Bechaffung bewegl. Anlagegüter	3.624,26	0,00	0,00	2.746,32	2.746,32	0,00
Löschgruppenfahrzeug LF 20	0,00	0,00	0,00	2.142,00	2.142,00	0,00
Anschaffung von Sirenen	0,00	59.321,70	59.321,70	50.332,55	-8.989,15	8.989,15
HLF 20 Löschzug Clarholz GT - HC 2112	0,00	0,00	0,00	2.142,00	2.142,00	0,00
Anschaffung Immaterielles Vermögen freig Feuerwehr	737,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Einsatzzentrale Gerätehaus Herzebrock	5.099,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Produktbeschreibung Bürgerservice

## Produktinformationen

### 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 Kreis etc.

## Teilergebnisrechnung Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.638,00	115.000,00	0,00	128.431,10	13.431,10	0,00
	Verwaltungsgebühren	109.638,00	115.000,00	0,00	128.431,10	13.431,10	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.465,23	0,00	0,00	742,81	742,81	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>111.103,23</b>	<b>115.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>129.223,91</b>	<b>13.723,91</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	282.338,14	236.373,57	0,00	213.347,44	-23.026,13	0,00
	Bezüge und Gehälter	278.410,17	232.955,46	0,00	209.900,50	-23.054,96	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	3.927,97	3.418,11	0,00	3.446,94	28,83	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.555,74	5.452,70	0,00	5.214,57	-238,13	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.264,61	75.500,00	0,00	69.162,41	-6.337,59	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	60,82	60,82	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.848,11	5.800,00	0,00	4.818,94	-981,06	0,00
	Sachkosten	3.567,61	5.800,00	0,00	4.818,94	-981,06	0,00
	Niederschlagung von Forderungen	280,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>356.006,60</b>	<b>323.126,27</b>	<b>0,00</b>	<b>292.604,18</b>	<b>-30.522,09</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-244.903,37</b>	<b>-207.626,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-163.380,27</b>	<b>44.246,00</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.317,00	45.400,00	0,00	39.824,00	-5.576,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	41.317,00	45.400,00	0,00	39.824,00	-5.576,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-286.220,37</b>	<b>-253.026,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-203.204,27</b>	<b>49.822,00</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	1.368,50	1.368,50	0,00
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	0,00	0,00	0,00	1.368,50	1.368,50	0,00
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	-1.368,50	-1.368,50	0,00

## Investitionen Bürgerservice

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
Auszahlungen						
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Bürgerservice	0,00	0,00	0,00	1.368,50	1.368,50	0,00





# Produktbeschreibung Personenstandsangelegenheiten

## Produktinformationen

**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

<b>Produktzielkennzahlen</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>	<b>Ist Haushaltsjahr</b>
<b>Anzahl Trauungen/Jahr</b>	<b>82</b>	<b>70</b>	<b>64</b>
davon im Kapitelsaal in Clarholz	26	24	15
davon im Zumbusch-Haus in Herzebrock	3	2	4
<b>Sonstige</b>	<b>53</b>	<b>44</b>	<b>45</b>
davon Gewölbe Schloss Möhler	27	29	28
davon Privattrauungen	2	0	0
davon Trauzimmer	23	15	17
Nottrauung	1	0	0

## Teilergebnisrechnung Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.239,00	22.000,00	0,00	13.417,00	-8.583,00	0,00
	Verwaltungsgebühren	14.239,00	22.000,00	0,00	13.417,00	-8.583,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	932,00	2.000,00	0,00	488,00	-1.512,00	0,00
	Verkaufserlöse	932,00	2.000,00	0,00	488,00	-1.512,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	541,47	0,00	0,00	279,00	279,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>15.712,47</b>	<b>24.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.184,00</b>	<b>-9.816,00</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	102.675,57	103.620,53	0,00	102.762,06	-858,47	0,00
	Bezüge und Gehälter	100.876,15	102.121,26	0,00	101.257,79	-863,47	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	1.799,42	1.499,27	0,00	1.504,27	5,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.003,22	2.391,69	0,00	2.275,69	-116,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82,37	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.174,61	1.900,00	0,00	161,57	-1.738,43	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>106.935,77</b>	<b>109.912,21</b>	<b>0,00</b>	<b>105.199,32</b>	<b>-4.712,89</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-91.223,30</b>	<b>-85.912,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-91.015,32</b>	<b>-5.103,11</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.180,00	25.400,00	0,00	19.201,00	-6.199,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	22.180,00	25.400,00	0,00	19.201,00	-6.199,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-113.403,30</b>	<b>-111.312,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.216,32</b>	<b>1.095,89</b>	<b>0,00</b>

# Produktbeschreibung Soziales

## Produktinformationen

### 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 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
03	Sonstige Transfererträge	121.675,31	5.000,00	0,00	20.907,14	15.907,14	0,00
	Erstattungen von Sozialleistungsträgern	121.675,31	5.000,00	0,00	20.907,14	15.907,14	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	640.387,53	331.000,00	0,00	771.891,54	440.891,54	0,00
	Pauschalen gem. § 14 Teilhabe- und IntegrationsG	215.181,53	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00
	Erstattungen vom Land nach dem FlüAG	408.920,60	319.000,00	0,00	758.649,24	439.649,24	0,00
	Betreuungskosten nach dem FlüAG	16.285,40	12.000,00	0,00	11.992,30	-7,70	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.721,75	0,00	0,00	30.602,24	30.602,24	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>770.784,59</b>	<b>336.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>823.450,92</b>	<b>487.450,92</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	224.982,07	241.466,32	0,00	273.868,18	32.401,86	0,00
	Bezüge und Gehälter	188.474,29	218.904,30	0,00	241.286,26	22.381,96	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen etc.	36.507,78	22.562,02	0,00	32.581,92	10.019,90	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	48.374,54	35.991,79	0,00	43.076,72	7.084,93	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	119,86	100,00	0,00	119,86	19,86	0,00
	Abschreibungen	119,86	100,00	0,00	119,86	19,86	0,00
15	Transferaufwendungen	697.153,81	778.087,89	1.987,89	606.983,00	-171.104,89	0,00
	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	8.000,00	8.987,89	1.987,89	4.100,00	-4.887,89	0,00
	Leistungen an nat. Personen außerhalb von Einrichtungen	685.053,81	765.000,00	0,00	602.883,00	-162.117,00	0,00
	Zuschuss Caritas für Kleiderkammer	4.100,00	4.100,00	0,00	0,00	-4.100,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.865,81	3.150,00	0,00	37.270,19	34.120,19	0,00
	Geschäftsaufwendungen	565,81	3.150,00	0,00	32,19	-3.117,81	0,00
	Rückzahlung Integrationspauschalen an das Land NRW	43.300,00	0,00	0,00	37.238,00	37.238,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.014.496,09</b>	<b>1.058.796,00</b>	<b>1.987,89</b>	<b>961.317,95</b>	<b>-97.478,05</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-243.711,50</b>	<b>-722.796,00</b>	<b>-1.987,89</b>	<b>-137.867,03</b>	<b>584.928,97</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.223,00	25.900,00	0,00	21.007,00	-4.893,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	20.223,00	25.900,00	0,00	21.007,00	-4.893,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-263.934,50</b>	<b>-748.696,00</b>	<b>-1.987,89</b>	<b>-158.874,03</b>	<b>589.821,97</b>	<b>0,00</b>

# Produktbeschreibung Jugend, Familie und Senioren

## Produktinformationen

### 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 Jugend, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.532,18	0,00	0,00	1.673,60	1.673,60	0,00
	Spende für Herbstferienspiele	1.779,18	0,00	0,00	1.673,60	1.673,60	0,00
	Zuwendung Land NRW für Ehrenamt	2.753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.451,00	5.000,00	0,00	2.860,00	-2.140,00	0,00
	Teilnahmeentgelte Ferienspaß für Kinder	2.451,00	4.000,00	0,00	2.860,00	-1.140,00	0,00
	Kursgebühren	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.573,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.084,55	0,00	0,00	2.019,04	2.019,04	0,00
	Übergang Vereinsvermögen St. Norbert-Kindergarten	10.354,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>27.641,42</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.552,64</b>	<b>1.552,64</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	58.829,31	72.986,65	0,00	61.762,20	-11.224,45	0,00
	Bezüge und Gehälter	44.552,84	62.283,93	0,00	49.849,43	-12.434,50	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	14.276,47	10.702,72	0,00	11.912,77	1.210,05	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	20.688,14	17.073,39	0,00	16.468,37	-605,02	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.175,86	92.500,00	0,00	81.319,80	-11.180,20	0,00
	Projekte Jugendarbeit	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
	Erstattung Restmülltonnen	26.957,28	32.000,00	0,00	27.152,00	-4.848,00	0,00
	Ferienspiele	6.067,50	10.500,00	0,00	5.050,00	-5.450,00	0,00
	Personalkostenerstattung Familienzentrum	44.151,08	45.000,00	0,00	44.666,87	-333,13	0,00
	Bodengutachten Kindergarten Berliner Str.	0,00	0,00	0,00	4.450,93	4.450,93	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	171,09	200,00	0,00	171,09	-28,91	0,00
15	Transferaufwendungen	521.266,25	552.900,00	0,00	516.121,45	-36.778,55	0,00
	Betriebskostenzuschüsse Kindergärten	515.349,14	495.000,00	0,00	507.941,45	12.941,45	0,00
	Zuschuss für die Beförderung der Kindergartenkinder	3.440,00	6.400,00	0,00	6.190,00	-210,00	0,00
	Zuschüsse gemäß Jugendförderichtlinien	864,00	3.000,00	0,00	990,00	-2.010,00	0,00
	sonstige Zuschüsse an Institutionen und Bürger/innen	1.613,11	11.000,00	0,00	1.000,00	-10.000,00	0,00
	Zuschuss der Gemeinde zur hausärztlichen Versorgung	0,00	37.500,00	0,00	0,00	-37.500,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Jugend, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.506,54	8.000,00	500,00	11.742,36	3.742,36	0,00
	Neugeborenbegrüßungsgeschenk	0,00	1.000,00	500,00	4.293,77	3.293,77	0,00
	Geschäftsaufwand Projekte Jugendarbeit	218,51	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
	Geschäftsaufwendungen Seniorenbeirat	44,00	2.500,00	0,00	387,18	-2.112,82	0,00
	Geschäftsaufwendungen Ferienspiele	1.326,91	1.000,00	0,00	1.244,55	244,55	0,00
	Geschäftsaufwendungen Integrationsarbeit	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
	Sachkostenerstattung Familienzentrum	8.917,12	0,00	0,00	5.666,86	5.666,86	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>688.637,19</b>	<b>743.660,04</b>	<b>500,00</b>	<b>687.585,27</b>	<b>-56.074,77</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-660.995,77</b>	<b>-738.660,04</b>	<b>-500,00</b>	<b>-681.032,63</b>	<b>57.627,41</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.998,00	16.700,00	0,00	13.472,00	-3.228,00	0,00
	interne Verrechnung von EDV-Kosten	13.998,00	16.700,00	0,00	13.472,00	-3.228,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-674.993,77</b>	<b>-755.360,04</b>	<b>-500,00</b>	<b>-694.504,63</b>	<b>60.855,41</b>	<b>0,00</b>





# Produktbeschreibung Offene Kinder- und Jugendarbeit

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en):

Sven Gäbler/Andrea Lohnherr

### 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 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.196,97	129.750,00	0,00	128.790,17	-959,83	0,00
	Zuweisung Kreis GT zum pädagogischen Etat von Pentagon u. Klein Bonum	124.014,91	124.500,00	0,00	127.494,51	2.994,51	0,00
	Zuweisung Kreis GT für besondere Bedarfe	468,69	2.250,00	0,00	0,00	-2.250,00	0,00
	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.513,37	1.000,00	0,00	1.295,66	295,66	0,00
	Spenden für Konzert AG	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
	Sonstige Zuwendungen	200,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.414,97	7.000,00	0,00	569,90	-6.430,10	0,00
	Kursgebühren	420,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
	Erträge aus Getränkeverkäufen etc.	1.364,97	3.000,00	0,00	569,90	-2.430,10	0,00
	Einnahmen aus Konzert AG	630,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.359,56	0,00	0,00	719,62	719,62	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	-2.395,11	0,00	0,00	-1.767,56	-1.767,56	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>127.576,39</b>	<b>136.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.312,13</b>	<b>-8.437,87</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	200.158,52	201.229,57	0,00	202.971,88	1.742,31	0,00
	Bezüge und Gehälter	195.995,48	197.594,65	0,00	199.279,29	1.684,64	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	4.163,04	3.634,92	0,00	3.692,59	57,67	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.948,07	5.798,56	0,00	5.586,20	-212,36	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.576,63	8.300,00	0,00	1.801,08	-6.498,92	0,00
	Pädagogischer Etat der Jugendhäuser	2.053,13	6.000,00	0,00	1.738,70	-4.261,30	0,00
	Konzert AG	2.523,50	2.300,00	0,00	62,38	-2.237,62	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	4.125,69	4.200,00	0,00	4.404,27	204,27	0,00
	AfA für Anlagevermögen	4.125,69	4.200,00	0,00	4.404,27	204,27	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.562,23	26.769,14	5.669,14	16.227,27	-10.541,87	8.560,61
	Entgelte für Honorarkräfte	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
	Sachkosten (pädagogischer Etat)	14.562,23	23.269,14	5.669,14	16.227,27	-7.041,87	8.560,61
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>230.371,14</b>	<b>246.297,26</b>	<b>5.669,14</b>	<b>230.990,70</b>	<b>-15.306,56</b>	<b>8.560,61</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-102.794,75</b>	<b>-109.547,26</b>	<b>-5.669,14</b>	<b>-102.678,57</b>	<b>6.868,69</b>	<b>-8.560,61</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.515,41	16.230,00	0,00	12.552,72	-3.677,28	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.213,00	15.500,00	0,00	12.490,00	-3.010,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-116.310,16</b>	<b>-125.777,26</b>	<b>-5.669,14</b>	<b>-115.231,29</b>	<b>10.545,97</b>	<b>-8.560,61</b>

## Teilfinanzrechnung Offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	139,00	2.400,00	0,00	1.112,50	-1.287,50	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>139,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.112,50</b>	<b>-1.287,50</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.237,99	5.883,00	883,00	5.993,98	110,98	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>2.237,99</b>	<b>5.883,00</b>	<b>883,00</b>	<b>5.993,98</b>	<b>110,98</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.098,99</b>	<b>-3.483,00</b>	<b>-883,00</b>	<b>-4.881,48</b>	<b>-1.398,48</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Offene Kinder- und Jugendarbeit

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Pentagon)	139,00	1.200,00	0,00	1.112,50	-87,50	0,00
Zuwendung vom Kreis Gütersloh (Klein Bonum)	0,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Beschaffung bewegliches Vermögen Klein Bonum	0,00	0,00	0,00	663,98	663,98	0,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Klein Bonum	1.681,99	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
Beschaffung bewegl. Anlageverm. Päd. Etat Pentagon	556,00	3.383,00	883,00	5.330,00	1.947,00	0,00



# Produktbeschreibung Schulträgerangelegenheiten allgemein

## Produktinformationen

### 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 Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.779,37	118.000,00	0,00	117.155,71	-844,29	0,00
	Schul- und Bildungspauschale	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
	Zuweisung vom Land für Inklusion	17.779,37	18.000,00	0,00	17.155,71	-844,29	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.599,79	19.300,00	0,00	88.372,68	69.072,68	0,00
	Landesmittel für Schulsozialarbeit an Grundschulen	21.135,08	19.300,00	0,00	85.478,28	66.178,28	0,00
	Erstattungen von privaten Unternehmen	3.204,81	0,00	0,00	2.550,00	2.550,00	0,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen	259,90	0,00	0,00	344,40	344,40	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.842,99	0,00	0,00	2.161,84	2.161,84	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>146.222,15</b>	<b>137.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>207.690,23</b>	<b>70.390,23</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	50.566,75	80.668,01	0,00	35.770,68	-44.897,33	0,00
	Bezüge und Gehälter	37.795,65	69.154,26	0,00	24.114,79	-45.039,47	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	12.771,10	11.513,75	0,00	11.655,89	142,14	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	21.314,87	18.367,18	0,00	17.633,17	-734,01	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.955,50	10.000,00	0,00	67.633,26	57.633,26	0,00
	Kosten Schülerbuslinie integrative Beschulung	5.955,50	10.000,00	0,00	5.952,10	-4.047,90	0,00
	Inbetriebnahme Gesamtschule	0,00	0,00	0,00	3.444,46	3.444,46	0,00
	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	58.236,70	58.236,70	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.835,04	1.800,00	0,00	2.291,88	491,88	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.621,47	89.797,23	39.747,23	38.431,91	-51.365,32	43.959,41
	Geschäftsaufwendungen	42,80	50,00	0,00	21,84	-28,16	0,00
	Inklusion	5.846,01	47.747,23	39.747,23	3.776,37	-43.970,86	43.959,41
	Schulsozialarbeit an Grundschulen durch Caritas	36.732,66	42.000,00	0,00	34.633,70	-7.366,30	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.293,63</b>	<b>200.632,42</b>	<b>39.747,23</b>	<b>161.760,90</b>	<b>-38.871,52</b>	<b>43.959,41</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>23.928,52</b>	<b>-63.332,42</b>	<b>-39.747,23</b>	<b>45.929,33</b>	<b>109.261,75</b>	<b>-43.959,41</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.904,66	17.190,00	0,00	14.056,78	-3.133,22	0,00
	Verrechnung Bauhofleistungen	500,66	390,00	0,00	375,78	-14,22	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	14.404,00	16.800,00	0,00	13.681,00	-3.119,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>9.023,86</b>	<b>-80.522,42</b>	<b>-39.747,23</b>	<b>31.872,55</b>	<b>112.394,97</b>	<b>-43.959,41</b>

## Teilfinanzrechnung Schulträgerangelegenheiten allgemein

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	317.167,00	341.500,00	0,00	341.596,00	96,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>317.167,00</b>	<b>341.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>341.596,00</b>	<b>96,00</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	4.568,41	4.568,41	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.568,41</b>	<b>4.568,41</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>317.167,00</b>	<b>341.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>337.027,59</b>	<b>-4.472,41</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Schulträgerangelegenheiten allgemein

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Schul- und Bildungspauschale	317.167,00	341.500,00	0,00	341.596,00	96,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Inklusion GVG	0,00	0,00	0,00	4.568,41	4.568,41	0,00





# Produktbeschreibung Bolandschule

## Produktinformationen

**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

<b>Produktzielkennzahlen</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>	<b>Ist Haushaltsjahr</b>
Schülerzahlen insgesamt	179	168	168
Zuschussbedarf pro Schüler	1.353 €	1.628 €	1.479 €
Schülerzahl offene Ganztagschule	63	68	68

## Teilergebnisrechnung Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.033,00	99.600,00	0,00	122.055,47	22.455,47	0,00
	Zuweisung vom Land für OGGS	95.033,00	99.600,00	0,00	122.055,47	22.455,47	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.934,50	72.800,00	0,00	59.408,90	-13.391,10	0,00
	Elternanteil Lernmittelkosten	2.016,00	2.100,00	0,00	2.832,00	732,00	0,00
	OGGS Elternbeiträge	22.092,50	31.400,00	0,00	25.207,50	-6.192,50	0,00
	OGGS Verpflegungsgeld	28.826,00	39.300,00	0,00	31.369,40	-7.930,60	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.123,96	2.100,00	0,00	17.925,35	15.825,35	0,00
	Kostenerstattung Land NRW Elternbeiträge OGS	8.451,96	2.100,00	0,00	7.249,75	5.149,75	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	753,61	0,00	0,00	19.423,69	19.423,69	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>157.845,07</b>	<b>174.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>218.813,41</b>	<b>44.313,41</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	25.880,47	26.168,20	0,00	29.589,38	3.421,18	0,00
	Bezüge und Gehälter	23.845,83	24.451,97	0,00	27.839,17	3.387,20	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen etc.	2.034,64	1.716,23	0,00	1.750,21	33,98	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.395,79	2.737,80	0,00	2.647,71	-90,09	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.273,87	28.500,00	0,00	28.078,65	-421,35	0,00
	Unterhaltung der Schuleinrichtung	1.908,70	900,00	0,00	2.036,08	1.136,08	0,00
	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	6.967,96	6.600,00	0,00	8.989,37	2.389,37	0,00
	Schülerbeförderungskosten	16.397,21	21.000,00	0,00	16.603,20	-4.396,80	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	10.392,69	9.300,00	0,00	12.641,13	3.341,13	0,00
	AfA auf Anlagevermögen	10.392,69	9.300,00	0,00	12.641,13	3.341,13	0,00
15	Transferaufwendungen	206.698,76	225.000,00	0,00	235.926,47	10.926,47	0,00
	Zuschuss an den Träger OGGS	206.698,76	225.000,00	0,00	235.926,47	10.926,47	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.060,69	18.752,77	4.752,77	14.944,97	-3.807,80	2.375,69
	Sachkosten (Schulleiterbudget)	12.523,58	16.152,77	4.752,77	13.476,21	-2.676,56	2.375,69
	Schulwegsicherung (Winterdienst) und Schulschwimmen (Hallenbad)	1.537,11	2.600,00	0,00	1.240,52	-1.359,48	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>285.702,27</b>	<b>310.458,77</b>	<b>4.752,77</b>	<b>323.828,31</b>	<b>13.369,54</b>	<b>2.375,69</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-127.857,20</b>	<b>-135.958,77</b>	<b>-4.752,77</b>	<b>-105.014,90</b>	<b>30.943,87</b>	<b>-2.375,69</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.275,13	142.351,00	0,00	143.392,67	1.041,67	0,00
	Verrechnungen Bauhof	109,63	0,00	0,00	446,43	446,43	0,00
	Verrechnungen Gebäudekosten	86.163,50	105.581,00	0,00	101.877,85	-3.703,15	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	28.002,00	36.770,00	0,00	41.068,39	4.298,39	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-242.132,33</b>	<b>-278.309,77</b>	<b>-4.752,77</b>	<b>-248.407,57</b>	<b>29.902,20</b>	<b>-2.375,69</b>

## Teilfinanzrechnung Bolandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Baumaßnahmen	24.220,16	0,00	0,00	17.888,08	17.888,08	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.820,39	56.114,64	30.514,64	36.473,38	-19.641,26	15.190,99
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>54.040,55</b>	<b>56.114,64</b>	<b>30.514,64</b>	<b>54.361,46</b>	<b>-1.753,18</b>	<b>15.190,99</b>
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-54.040,55</b>	<b>-56.114,64</b>	<b>-30.514,64</b>	<b>-54.361,46</b>	<b>1.753,18</b>	<b>-15.190,99</b>

## Investitionen Bolandschule

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Neuanschaffung Schuleinrichtung Bolandschule	1.077,69	36.114,64	30.514,64	20.923,65	-15.190,99	15.190,99
Anschaffung für Gute Schule 2020 - Bolandschule	52.962,86	20.000,00	0,00	33.437,81	13.437,81	0,00



# Produktbeschreibung Josefschule

## Produktinformationen

**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

<b>Produktzielkennzahlen</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>	<b>Ist Haushaltsjahr</b>
Schülerzahlen insgesamt	185	188	188
Zuschussbedarf pro Schüler	1.630 €	1.659 €	1.333 €
Schülerzahl offene Ganztagschule	75	68	68

## Teilergebnisrechnung Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.910,06	96.400,00	0,00	124.700,98	28.300,98	0,00
	Zuweisung vom Land für OGGS	97.653,50	95.400,00	0,00	123.667,37	28.267,37	0,00
	Auflösung von Sonderposten	2.256,56	1.000,00	0,00	1.033,61	33,61	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.012,50	77.100,00	0,00	61.691,90	-15.408,10	0,00
	Elternanteil Lernmittelkosten	2.256,00	2.300,00	0,00	3.200,00	900,00	0,00
	OGGS Elternbeiträge	26.972,50	35.300,00	0,00	30.382,50	-4.917,50	0,00
	OGGS Verpflegungsgeld	31.784,00	39.500,00	0,00	28.109,40	-11.390,60	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.956,36	2.500,00	0,00	29.919,48	27.419,48	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	693,02	0,00	0,00	37.934,66	37.934,66	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>172.571,94</b>	<b>176.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>254.247,02</b>	<b>78.247,02</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	30.112,42	29.593,53	0,00	30.074,62	481,09	0,00
	Bezüge und Gehälter	28.077,78	27.877,30	0,00	28.324,41	447,11	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen etc.	2.034,64	1.716,23	0,00	1.750,21	33,98	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.395,79	2.737,80	0,00	2.647,71	-90,09	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.623,11	32.300,00	0,00	37.890,19	5.590,19	0,00
	Unterhaltung der Schuleinrichtung	565,72	1.000,00	0,00	2.983,62	1.983,62	0,00
	Extra-Geld - Aufholen nach Corona - Josefschule	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00
	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	6.101,59	7.300,00	0,00	11.980,87	4.680,87	0,00
	Schülerbeförderungskosten	18.955,80	24.000,00	0,00	22.475,70	-1.524,30	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	8.341,64	7.400,00	0,00	7.543,93	143,93	0,00
	AfA auf Anlagevermögen	8.341,64	7.400,00	0,00	7.543,93	143,93	0,00
15	Transferaufwendungen	225.929,36	220.800,00	0,00	238.740,37	17.940,37	0,00
	Zuschuss an den Träger OGGS	225.929,36	220.800,00	0,00	238.740,37	17.940,37	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.851,35	17.439,87	2.339,87	26.262,77	8.822,90	-1.332,87
	Sachkosten (Schulleiterbudget)	11.174,56	14.739,87	2.339,87	22.355,47	7.615,60	-1.332,87
	Schulwegsicherung (Winterdienst) und Schulschwimmen (Hallenbad)	1.651,79	2.700,00	0,00	1.342,60	-1.357,40	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>306.253,67</b>	<b>310.271,20</b>	<b>2.339,87</b>	<b>343.159,59</b>	<b>32.888,39</b>	<b>-1.332,87</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-133.681,73</b>	<b>-134.271,20</b>	<b>-2.339,87</b>	<b>-88.912,57</b>	<b>45.358,63</b>	<b>1.332,87</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	167.864,35	179.986,00	0,00	161.742,27	-18.243,73	0,00
	interne Verrechnung Bauhofleistungen	0,00	70,00	0,00	117,54	47,54	0,00
	interne Verrechnung Gebäudekosten	140.143,35	140.516,00	0,00	119.139,47	-21.376,53	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	27.721,00	39.400,00	0,00	42.485,26	3.085,26	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-301.546,08</b>	<b>-314.257,20</b>	<b>-2.339,87</b>	<b>-250.654,84</b>	<b>63.602,36</b>	<b>1.332,87</b>

## Teilfinanzrechnung Josefschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Baumaßnahmen	764,71	18.000,00	0,00	18.899,59	899,59	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.270,70	32.997,88	27.097,88	5.780,10	-27.217,78	21.266,07
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	19.035,41	50.997,88	27.097,88	24.679,69	-26.318,19	21.266,07
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-19.035,41	-50.997,88	-27.097,88	-24.679,69	26.318,19	-21.266,07

## Investitionen Josefschule

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Neuanschaffung Schuleinrichtung Josefschule	0,00	32.997,88	27.097,88	5.780,10	-27.217,78	21.266,07
Anschaffung für Gute Schule 2020 - Josefschule	19.035,41	18.000,00	0,00	18.899,59	899,59	0,00





# Produktbeschreibung Wilbrandschule

## Produktinformationen

**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

<b>Produktzielkennzahlen</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>	<b>Ist Haushaltsjahr</b>
Schülerzahl insgesamt	239	235	235
Zuschussbedarf pro Schüler	1.559 €	1.264 €	1.148 €
Schülerzahl offene Ganztagschule	49	41	41

## Teilergebnisrechnung Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.348,93	61.900,00	0,00	94.106,36	32.206,36	0,00
	Zuweisung vom Land für OGGS	67.689,98	61.600,00	0,00	92.870,87	31.270,87	0,00
	Zuweisungen von privaten Unternehmen	204,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auflösung Sonderposten	454,79	300,00	0,00	1.235,49	935,49	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.021,40	42.100,00	0,00	40.930,10	-1.169,90	0,00
	Elternanteil Lernmittelkosten	2.820,00	2.900,00	0,00	3.648,00	748,00	0,00
	OGGS Elternbeiträge	11.580,00	15.500,00	0,00	16.912,50	1.412,50	0,00
	OGGS Verpflegungsgeld	19.621,40	23.700,00	0,00	20.369,60	-3.330,40	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.936,45	1.500,00	0,00	12.688,47	11.188,47	0,00
	Erstattungen Land NRW Elternbeiträge OGS	5.916,50	1.500,00	0,00	5.978,23	4.478,23	0,00
	Gutschrift Gemeindewerke für Schulschwimmen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige Kostenerstattungen	19,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	616,40	0,00	0,00	19.898,00	19.898,00	0,00
	andere sonstige ordentliche Erträge	4,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>110.923,18</b>	<b>105.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>167.622,93</b>	<b>62.122,93</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	29.085,73	28.989,16	0,00	31.181,51	2.192,35	0,00
	Bezüge und Gehälter	27.051,09	27.272,93	0,00	29.431,30	2.158,37	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	2.034,64	1.716,23	0,00	1.750,21	33,98	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	3.395,79	2.737,80	0,00	2.647,71	-90,09	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.299,37	37.000,00	0,00	32.567,44	-4.432,56	1.934,08
	Unterhaltung der Schuleinrichtung	3.477,72	2.000,00	0,00	5.210,52	3.210,52	0,00
	Extra-Geld - Aufholen nach Corona - Wilbrandschule	0,00	0,00	0,00	299,00	299,00	0,00
	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	9.462,25	9.000,00	0,00	7.065,92	-1.934,08	1.934,08
	Schülerbeförderungskosten	24.359,40	26.000,00	0,00	19.896,00	-6.104,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	10.605,25	9.200,00	0,00	12.019,90	2.819,90	0,00
	AfA auf Anlagevermögen	10.605,25	9.200,00	0,00	12.019,90	2.819,90	0,00
15	Transferaufwendungen	148.315,74	142.300,00	0,00	173.413,87	31.113,87	0,00
	Zuschuss an VHS für OGGS	133.932,74	133.000,00	0,00	154.870,87	21.870,87	0,00
	Betreuungspauschale für Trägerverein	14.383,00	9.300,00	0,00	18.543,00	9.243,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.312,72	43.065,13	22.165,13	18.429,97	-24.635,16	17.549,29
	Sachkosten (Schulleiterbudget)	12.316,03	36.165,13	22.165,13	16.334,15	-19.830,98	17.549,29
	Schulwegsicherung (Winterdienst) und Schulschwimmen (Hallenbad)	3.996,69	6.900,00	0,00	2.095,82	-4.804,18	0,00

## Teilergebnisrechnung Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
17	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>245.014,60</b>	<b>263.292,09</b>	<b>22.165,13</b>	<b>270.260,40</b>	<b>6.968,31</b>	<b>19.483,37</b>
26	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-134.091,42</b>	<b>-157.792,09</b>	<b>-22.165,13</b>	<b>-102.637,47</b>	<b>55.154,62</b>	<b>-19.483,37</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.123,30	161.311,00	0,00	167.208,39	5.897,39	0,00
	Verrechnungen Bauhof	229,00	170,00	0,00	444,23	274,23	0,00
	Verrechnungen Gebäudekosten	117.739,30	115.841,00	0,00	124.153,33	8.312,33	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	30.155,00	45.300,00	0,00	42.610,83	-2.689,17	0,00
29	<b>Ergebnis</b>	<b>-282.214,72</b>	<b>-319.103,09</b>	<b>-22.165,13</b>	<b>-269.845,86</b>	<b>49.257,23</b>	<b>-19.483,37</b>

## Teilfinanzrechnung Wilbrandschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	5.269,32	5.269,32	0,00
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.269,32</b>	<b>5.269,32</b>	<b>0,00</b>
25	Baumaßnahmen	32.619,67	17.000,00	0,00	26.465,64	9.465,64	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.186,37	54.905,25	25.266,25	17.272,72	-37.632,53	25.416,58
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>62.806,04</b>	<b>71.905,25</b>	<b>25.266,25</b>	<b>43.738,36</b>	<b>-28.166,89</b>	<b>25.416,58</b>
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-62.806,04</b>	<b>-71.905,25</b>	<b>-25.266,25</b>	<b>-38.469,04</b>	<b>33.436,21</b>	<b>-25.416,58</b>

## Investitionen Wilbrandschule

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Zuwendung für die Wilbrandschule	0,00	0,00	0,00	5.269,32	5.269,32	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Neuanschaffung Schuleinrichtung Wilbrandschule	1.680,84	31.866,25	25.266,25	11.718,99	-20.147,26	25.416,58
Anschaffung für Gute Schule 2020 - Wilbrandschule	61.125,20	40.039,00	0,00	32.019,37	-8.019,63	0,00



# Produktbeschreibung von-Zumbusch-Gesamtschule

## Produktinformationen

**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

<b>Produktzielkennzahlen</b>	<b>Ist Vorjahr</b>	<b>Plan Haushaltsjahr</b>	<b>Ist Haushaltsjahr</b>
Schülerzahlen gesamt	793	798	798
Zuschussbedarf pro Schüler	1.512 €	1.566 €	1.099 €

## Teilergebnisrechnung von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.275,57	95.100,00	0,00	152.804,45	57.704,45	0,00
	Zuwendung Land Geld oder Stelle	79.881,61	92.100,00	0,00	149.803,00	57.703,00	0,00
	Auflösung Sonderposten	3.393,96	3.000,00	0,00	3.001,45	1,45	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.259,54	66.000,00	0,00	78.743,26	12.743,26	0,00
	Personalkostenerstattung Schulsozialarbeit	248.385,94	66.000,00	0,00	78.644,86	12.644,86	0,00
	Sonstige Kostenerstattung	3.873,60	0,00	0,00	98,40	98,40	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.282,06	0,00	0,00	76.329,18	76.329,18	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>336.817,17</b>	<b>161.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>307.876,89</b>	<b>146.776,89</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	224.929,22	228.265,92	0,00	223.929,04	-4.336,88	0,00
	Bezüge und Gehälter	220.859,96	224.833,51	0,00	220.864,65	-3.968,86	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen etc.	4.069,26	3.432,41	0,00	3.064,39	-368,02	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	6.791,56	5.475,51	0,00	5.295,34	-180,17	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.621,83	276.000,00	0,00	245.414,02	-30.585,98	0,00
	Unterhaltung von Schuleinrichtung	8.048,34	8.900,00	0,00	15.441,97	6.541,97	0,00
	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	37.274,83	40.100,00	0,00	26.351,62	-13.748,38	0,00
	Schülerbeförderungskosten	199.198,66	225.000,00	0,00	196.252,43	-28.747,57	0,00
	Schülerbeförderungskosten zu Ausflügen etc.	1.100,00	2.000,00	0,00	550,00	-1.450,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	32.881,94	34.400,00	0,00	30.251,00	-4.149,00	0,00
	AfA auf Anlagevermögen	32.881,94	34.400,00	0,00	30.251,00	-4.149,00	0,00
15	Transferaufwendungen	79.881,61	92.100,00	0,00	92.800,00	700,00	0,00
	Zuwendung Fortbildungsakademie VHS (Geld statt Stelle)	79.881,61	92.100,00	0,00	92.800,00	700,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.477,55	90.574,88	1.874,88	99.895,53	9.320,65	-1.688,22
	Sachkosten (Schulleiterbudget)	60.315,98	64.874,88	1.874,88	87.045,57	22.170,69	-2.547,59
	Schulwegsicherung (Winterdienst) und Schulschwimmen (Hallenbad)	9.694,91	18.000,00	0,00	9.392,56	-8.607,44	0,00
	Sachkosten Schulsozialarbeit/Mediothek	3.238,92	7.700,00	0,00	2.643,40	-5.056,60	859,37
	Tablets für die Mensa	1.227,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>664.583,71</b>	<b>726.816,30</b>	<b>1.874,88</b>	<b>697.584,93</b>	<b>-29.231,37</b>	<b>-1.688,22</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-327.766,54</b>	<b>-565.716,30</b>	<b>-1.874,88</b>	<b>-389.708,04</b>	<b>176.008,26</b>	<b>1.688,22</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	450.241,29	686.079,00	0,00	487.523,82	-198.555,18	0,00
	Verrechnung Bauhofleistungen	584,86	1.440,00	0,00	1.628,02	188,02	0,00
	Verrechnung Gebäudekosten	403.382,92	568.139,00	0,00	407.607,81	-160.531,19	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	46.273,51	116.500,00	0,00	78.287,99	-38.212,01	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-778.007,83</b>	<b>-1.251.795,30</b>	<b>-1.874,88</b>	<b>-877.231,86</b>	<b>374.563,44</b>	<b>1.688,22</b>

## Teilfinanzrechnung von-Zumbusch-Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Baumaßnahmen	1.617,94	0,00	0,00	86.081,62	86.081,62	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.567,87	229.185,72	181.285,72	15.886,28	-213.299,44	200.136,24
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>50.185,81</b>	<b>229.185,72</b>	<b>181.285,72</b>	<b>101.967,90</b>	<b>-127.217,82</b>	<b>200.136,24</b>
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.185,81</b>	<b>-229.185,72</b>	<b>-181.285,72</b>	<b>-101.967,90</b>	<b>127.217,82</b>	<b>-200.136,24</b>

## Investitionen von-Zumbusch-Gesamtschule

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Gesamtschule	297,40	0,00	0,00	7.422,80	7.422,80	0,00
Neuanschaffung Schuleinrichtung Gesamtschule	4.209,28	229.185,72	181.285,72	6.375,48	-222.810,24	200.136,24
Anschaffung Immaterielles Vermögen Gesamtschule	0,00	0,00	0,00	2.088,00	2.088,00	0,00
Anschaffung für Gute Schule 2020 - Gesamtschule	44.111,93	0,00	0,00	86.081,62	86.081,62	0,00
Beschaffung bewegl. Anlagevermögen Mensa Gesamts.	1.567,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





# Produktbeschreibung Allgemeine Sportangelegenheiten

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

**Verantwortliche Person(en) :**  
Christina Gertheinrich

**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 Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.586,08	28.500,00	0,00	28.564,24	64,24	0,00
	Auflösung von Sonderposten	28.586,08	28.500,00	0,00	28.564,24	64,24	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.024,82	2.950,00	0,00	1.349,86	-1.600,14	0,00
	Entgelte für Nutzung der Sportplätzen	766,94	750,00	0,00	766,94	16,94	0,00
	Entgelte für die Nutzung der Turnhallen	1.257,88	2.200,00	0,00	582,92	-1.617,08	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	113,95	113,95	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.542,40	0,00	0,00	3.260,31	3.260,31	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>34.153,30</b>	<b>31.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.288,36</b>	<b>1.838,36</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	24.347,73	23.279,93	0,00	23.515,79	235,86	0,00
	Bezüge und Gehälter	15.439,43	15.794,02	0,00	15.853,16	59,14	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	8.908,30	7.485,91	0,00	7.662,63	176,72	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	14.867,90	11.941,82	0,00	11.592,12	-349,70	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.702,86	124.800,00	0,00	84.110,79	-40.689,21	0,00
	Unterhaltung der Sportplätze	80.586,39	70.000,00	0,00	59.755,57	-10.244,43	0,00
	Bewirtschaftungskosten der Sportplätze	31.441,78	35.800,00	0,00	12.238,06	-23.561,94	0,00
	Unterhaltung der Sportgeräte	10.674,69	19.000,00	0,00	12.117,16	-6.882,84	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	75.703,68	74.800,00	0,00	76.241,13	1.441,13	0,00
15	Transferaufwendungen	19.185,70	79.200,00	20.000,00	73.536,01	-5.663,99	0,00
	lfd. Zuschüsse nach Sportförderrichtlinie	16.035,70	45.600,00	20.000,00	33.541,27	-12.058,73	0,00
	Zuschüsse an Sportvereine	3.150,00	33.600,00	0,00	39.994,74	6.394,74	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.877,52	3.100,00	0,00	3.127,19	27,19	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>263.685,39</b>	<b>317.121,75</b>	<b>20.000,00</b>	<b>272.123,03</b>	<b>-44.998,72</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-229.532,09</b>	<b>-285.671,75</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-238.834,67</b>	<b>46.837,08</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	193.672,36	181.728,00	0,00	164.931,06	-16.796,94	0,00
	interne Verrechnung Bauhofleistungen	5.220,88	3.470,00	0,00	1.132,51	-2.337,49	0,00
	interne Verrechnung Kosten Sporthallen	175.238,48	162.358,00	0,00	150.987,55	-11.370,45	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.213,00	15.900,00	0,00	12.811,00	-3.089,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-423.204,45</b>	<b>-467.399,75</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-403.765,73</b>	<b>63.634,02</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Allgemeine Sportangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.999,99	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>59.999,99</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	40.511,55	60.422,45	30.422,45	0,00	-60.422,45	0,00
25	Baumaßnahmen	15.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>55.577,55</b>	<b>70.422,45</b>	<b>30.422,45</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.422,45</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.422,44</b>	<b>-10.422,45</b>	<b>-30.422,45</b>	<b>60.000,00</b>	<b>70.422,45</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Allgemeine Sportangelegenheiten

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Sportpauschale	-59.999,99	-60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Neuanschaffung von Sportgeräten u.a.	1.831,50	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
Erneuerung Zaun + Weitsprunganlage Sportplatz Cl.	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
Ausstattung Sportplatz Herzebrock	0,00	30.422,45	30.422,45	0,00	-30.422,45	0,00
Erneuerung Zaun Waldstadion Herzebrock	10.273,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Kunstrasenplatz Herzebrock	28.406,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Lautsprecheranlage Waldstadion	15.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Produktbeschreibung Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Sport, Kultur, Familie, Soziales, Ordnung

### Verantwortliche Person(en):

Christina Gertheinrich

### 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, Brauchtumpflege,
- Förderung der Städtepartnerschaften
- Vergabe eines Jugend-Musik-Preises

### Auftragsgrundlage

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

## Teilergebnisrechnung Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	437,00	3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00
	Zuschüsse für Städtepartnerschaft	437,00	3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120,00	300,00	0,00	120,00	-180,00	0,00
	Gebühren Archiv	120,00	300,00	0,00	120,00	-180,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	884,50	1.200,00	0,00	443,76	-756,24	0,00
	Fahrtkostenerstattungen Städtepartnerschaft	884,50	1.200,00	0,00	443,76	-756,24	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.991,52	0,00	0,00	1.718,11	1.718,11	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.433,02</b>	<b>4.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.281,87</b>	<b>-2.318,13</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	42.345,45	44.044,18	0,00	26.285,70	-17.758,48	0,00
	Bezüge und Gehälter	32.582,35	35.651,55	0,00	17.720,50	-17.931,05	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	9.763,10	8.392,63	0,00	8.565,20	172,57	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	16.294,55	13.388,24	0,00	12.957,55	-430,69	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.579,37	17.000,00	0,00	6.956,89	-10.043,11	0,00
	Unterhaltung Labyrinthgarten	1.268,41	4.000,00	0,00	1.875,81	-2.124,19	0,00
	Unterhaltung Zehntscheune	0,00	500,00	0,00	84,79	-415,21	0,00
	Unterhaltung von-Zumbusch-Haus	463,42	1.000,00	0,00	475,41	-524,59	0,00
	Städtepartnerschaften	437,00	6.500,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00
	Aufwendungen fürs Archiv	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Weihnachtsbeleuchtung	5.624,85	5.000,00	0,00	4.520,88	-479,12	0,00
	Bewirtschaftungskosten allgemein	165,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	226,71	300,00	0,00	226,71	-73,29	0,00
15	Transferaufwendungen	103.666,43	139.850,00	0,00	121.159,48	-18.690,52	0,00
	Umlage/Zuschuss an VHS	92.904,45	123.500,00	0,00	112.085,77	-11.414,23	0,00
	Zuschüsse an kulturtragende Vereine etc.	10.761,98	16.350,00	0,00	9.073,71	-7.276,29	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.909,75	37.321,19	3.721,19	23.316,22	-14.004,97	0,00
	Personal- und Sachkosten Archivwesen	19.906,12	24.500,00	0,00	21.284,34	-3.215,66	0,00
	Städtepartnerschaften	29,40	6.500,00	0,00	553,60	-5.946,40	0,00
	Labyrinthgarten	150,67	400,00	0,00	9,98	-390,02	0,00
	Zehntscheune	0,00	0,00	0,00	40,55	40,55	0,00
	Jugendmusikpreis/Ehrenpreise	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	sonstige Geschäftsaufwendungen	2.823,56	4.921,19	3.721,19	1.427,75	-3.493,44	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>194.022,26</b>	<b>251.903,62</b>	<b>3.721,19</b>	<b>190.902,55</b>	<b>-61.001,07</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-189.589,24</b>	<b>-247.303,62</b>	<b>-3.721,19</b>	<b>-188.620,68</b>	<b>58.682,94</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.962,02	21.100,00	0,00	19.924,24	-1.175,76	0,00
	interne Verrechnung Bauhofleistungen	4.392,02	4.800,00	0,00	6.756,24	1.956,24	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.570,00	16.300,00	0,00	13.168,00	-3.132,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-207.551,26</b>	<b>-268.403,62</b>	<b>-3.721,19</b>	<b>-208.544,92</b>	<b>59.858,70</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. 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	5.000,00	5.000,00	4.000,00	-1.000,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	5.000,00	5.000,00	4.000,00	-1.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-4.000,00	1.000,00	0,00

## Investitionen Kultur, VHS, Städtepartnerschaften und Archiv

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Ankauf Kunstwerk Caspar-von-Zumbusch Preis	0,00	5.000,00	5.000,00	4.000,00	-1.000,00	0,00





## Teilergebnisrechnung Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	581.313,12	247.949,00	0,00	300.902,82	52.953,82	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	558.106,31	559.700,00	0,00	634.312,96	74.612,96	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.198,40	6.500,00	0,00	627,00	-5.873,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.604,18	53.600,00	0,00	176.644,53	123.044,53	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	43.659,70	7.200,00	0,00	21.364,48	14.164,48	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.247.881,71</b>	<b>874.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.133.851,79</b>	<b>258.902,79</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	1.639.816,19	1.631.199,85	0,00	1.665.650,85	34.451,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	32.950,95	14.781,35	0,00	24.122,71	9.341,36	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.413.420,78	1.770.911,59	87.561,59	1.341.485,79	-429.425,80	75.343,66
14	Bilanzielle Abschreibung	1.535.565,86	1.501.200,00	0,00	1.547.886,28	46.686,28	0,00
15	Transferaufwendungen	22.612,40	78.826,71	25.477,71	48.566,46	-30.260,25	14.373,98
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.456,25	129.719,00	0,00	98.890,77	-30.828,23	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.796.822,43</b>	<b>5.126.638,50</b>	<b>113.039,30</b>	<b>4.726.602,86</b>	<b>-400.035,64</b>	<b>89.717,64</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.548.940,72</b>	<b>-4.251.689,50</b>	<b>-113.039,30</b>	<b>-3.592.751,07</b>	<b>658.938,43</b>	<b>-89.717,64</b>
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.548.940,72</b>	<b>-4.251.689,50</b>	<b>-113.039,30</b>	<b>-3.592.751,07</b>	<b>658.938,43</b>	<b>-89.717,64</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.548.940,72</b>	<b>-4.251.689,50</b>	<b>-113.039,30</b>	<b>-3.592.751,07</b>	<b>658.938,43</b>	<b>-89.717,64</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.206.936,96	1.218.480,00	0,00	1.170.151,92	-48.328,08	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.190.008,46	1.227.910,00	0,00	1.160.690,12	-67.219,88	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-3.532.012,22</b>	<b>-4.261.119,50</b>	<b>-113.039,30</b>	<b>-3.583.289,27</b>	<b>677.830,23</b>	<b>-89.717,64</b>

## Teilfinanzrechnung Fachbereich III

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	157.621,28	796.500,00	0,00	11.939,32	-784.560,68	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	71.408,53	20.000,00	0,00	38.660,32	18.660,32	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	88.940,41	124.000,00	0,00	464.633,64	340.633,64	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>317.970,22</b>	<b>940.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>515.233,28</b>	<b>-425.266,72</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	16.424,78	532.389,45	57.389,45	65.820,34	-466.569,11	437.288,31
25	Baumaßnahmen	806.098,96	3.503.671,72	546.071,72	635.412,79	-2.868.258,93	2.730.176,23
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	328.964,65	226.550,00	17.300,00	27.008,39	-199.541,61	199.982,57
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>1.151.488,39</b>	<b>4.262.611,17</b>	<b>620.761,17</b>	<b>728.241,52</b>	<b>-3.534.369,65</b>	<b>3.367.447,11</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-833.518,17</b>	<b>-3.322.111,17</b>	<b>-620.761,17</b>	<b>-213.008,24</b>	<b>3.109.102,93</b>	<b>-3.367.447,11</b>

# Produktbeschreibung Bauverwaltung

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en) :

Lennart Meier

Gabriele Höft (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. § 40 DSchG

### Auftragsgrundlage

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

## Teilergebnisrechnung Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.200,00	6.000,00	0,00	7.200,00	1.200,00	0,00
	Zuweisung Land für Denkmalschutz	7.200,00	6.000,00	0,00	7.200,00	1.200,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650,00	2.000,00	0,00	650,00	-1.350,00	0,00
	Verwaltungsgebühren	650,00	2.000,00	0,00	650,00	-1.350,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.743,51	0,00	0,00	2.661,71	2.661,71	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.593,51</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.511,71</b>	<b>2.511,71</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	145.255,99	101.738,21	0,00	113.991,30	12.253,09	0,00
	Bezüge und Gehälter	72.895,87	93.398,89	0,00	86.886,88	-6.512,01	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	72.360,12	8.339,32	0,00	27.104,42	18.765,10	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	20.763,11	13.303,21	0,00	21.710,39	8.407,18	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	142.000,00	70.000,00	0,00	-142.000,00	0,00
	Unterhaltungsmaßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Digitalisierung der Bauakten	0,00	140.000,00	70.000,00	0,00	-140.000,00	0,00
15	Transferaufwendungen	295,50	31.977,71	19.977,71	18.803,73	-13.173,98	14.373,98
	Zuschüsse für Denkmalschutz	295,50	31.977,71	19.977,71	18.803,73	-13.173,98	14.373,98
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	81,42	1.800,00	0,00	1.050,21	-749,79	0,00
	sonstige Geschäftsaufwendungen	81,42	1.800,00	0,00	1.050,21	-749,79	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>166.396,02</b>	<b>290.819,13</b>	<b>89.977,71</b>	<b>155.555,63</b>	<b>-135.263,50</b>	<b>14.373,98</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-154.802,51</b>	<b>-282.819,13</b>	<b>-89.977,71</b>	<b>-145.043,92</b>	<b>137.775,21</b>	<b>-14.373,98</b>
28	interne Verrechnung EDV-Kosten	17.960,00	25.000,00	0,00	14.610,00	-10.390,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-172.762,51</b>	<b>-307.819,13</b>	<b>-89.977,71</b>	<b>-159.653,92</b>	<b>148.165,21</b>	<b>-14.373,98</b>

# Produktbeschreibung Räumliche Planung und Entwicklung

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en) :

Michael Brandes/Gülseren 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

### Auftragsgrundlage

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

### Produktziele

Die vorrangige Bearbeitung bzw. der Abschluss folgender Bauleitplanverfahren ist anzustreben:  
Für das Haushaltsjahr 2021:

1. FNP N – 21. Änderung – Windenergie
2. FNP-N 27. Änderung und Bebauungsplan Nr. 257 „Gewerbegebiet Rippert – Erweiterung“ – I. Änderung
3. FNP N – 24. Änderung und Bebauungsplan Nr. 267 „Postweg Mitte“
4. FNP N – 26. Änderung – Hundeauslaufläche
5. Außenbereichssatzung „Siedlung Groppe!“
6. Bebauungsplan Nr. 213 „Clarholz-Mitte“ – VI. Änderung
7. Bebauungsplan Nr. 202 „Südhoff“ – III/01. Änderung
8. Bebauungsplan Nr. 264 „Rippert-Erweiterung II“ – I. Änderung

Weitere Ziele:

1. Begleitung der Umsetzung des ISEK Herzebrock
2. Abschluss der Gegenäußerung zur nördlichen Entlastungsstraße
3. Abschluss Einzelhandelskonzept

### Zielerreichung

Die Produktziele für das Haushaltsjahr 2021 wurden wie folgt erreicht:

- Zu 1. Die Überarbeitung der Planunterlagen ist abgeschlossen; Offenlage in 2022.  
Zu 2. Das Verfahren ruht auf Wunsch des Antragstellers.  
Zu 3. Die Maßnahme ist in Bearbeitung; geplante Offenlage im Winter 2022/2023.  
Zu 4: Kein Verfahrensfortschritt.  
Zu 5. Vor dem Abschluss ist die Entwässerung zu klären.  
Zu 6. Der Antrag des Vorhabenträgers steht noch aus.  
Zu 7. Der Vorhabenträger verfolgt die Absicht zurzeit nicht weiter.  
Zu 8. Kein Verfahrensfortschritt

Weitere Ziele:

- Zu 1. Der Städtebauförderantrag 2020 befindet sich in der Umsetzung.  
Zu 2. Kein Verfahrensfortschritt  
Zu 3. Kein Verfahrensfortschritt

## Teilergebnisrechnung Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.650,00	62.849,00	0,00	-18.000,00	-80.849,00	0,00
	Landesmittel städtebauliches Entwicklungskonzept Clarholz	-46.350,00	16.849,00	0,00	-18.000,00	-34.849,00	0,00
	Landesmittel städtebauliches Entwicklungskonzept Herzebrock	374.000,00	46.000,00	0,00	0,00	-46.000,00	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.277,50	1.000,00	0,00	1.137,50	137,50	0,00
	Verwaltungsgebühren	1.277,50	1.000,00	0,00	1.137,50	137,50	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	503,68	503,68	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	207,99	0,00	0,00	147,87	147,87	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>329.135,49</b>	<b>63.849,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.210,95</b>	<b>-80.059,95</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	152.113,37	174.435,38	0,00	170.276,01	-4.159,37	0,00
	Bezüge und Gehälter	145.662,04	173.572,08	0,00	168.349,55	-5.222,53	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	6.451,33	863,30	0,00	1.926,46	1.063,16	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	1.153,60	739,07	0,00	1.206,16	467,09	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.731,48	254.000,00	0,00	206.643,37	-47.356,63	0,00
	Planungskosten	26.112,00	10.000,00	0,00	46,09	-9.953,91	0,00
	Aufwendungen für externe Büros	149.888,15	145.000,00	0,00	71.811,56	-73.188,44	0,00
	Aufwendungen f. Rechtsberatung u. Gerichtsverf.	2.184,09	5.000,00	0,00	42.704,15	37.704,15	0,00
	Breitbandausbau im Außenbereich	13.547,24	0,00	0,00	26.473,65	26.473,65	0,00
	Maßnahmen städtebauliches Entwicklungskonzept Clarholz	0,00	15.000,00	0,00	8.600,44	-6.399,56	0,00
	Maßnahmen städtebauliches Entwicklungskonzept Herzebrock	0,00	79.000,00	0,00	57.007,48	-21.992,52	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	113,31	100,00	0,00	113,31	13,31	0,00
15	Transferaufwendungen	21.500,00	45.349,00	5.500,00	25.762,73	-19.586,27	0,00
	Zuschüsse an Private für Maßnahmen städtebaul. Entwicklungskonzept Clarholz	0,00	6.349,00	0,00	0,00	-6.349,00	0,00
	Zuschüsse an Private für Maßnahmen städtebaul. Entwicklungskonzept Herzebrock	0,00	6.500,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00
	Förderprogramm "Jung kauft Alt"	21.500,00	32.500,00	5.500,00	25.762,73	-6.737,27	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	127,55	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>366.739,31</b>	<b>477.623,45</b>	<b>5.500,00</b>	<b>404.001,58</b>	<b>-73.621,87</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-37.603,82</b>	<b>-413.774,45</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-420.212,53</b>	<b>-6.438,08</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.898,00	18.600,00	0,00	14.924,00	-3.676,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.898,00	18.600,00	0,00	14.924,00	-3.676,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-51.501,82</b>	<b>-432.374,45</b>	<b>-5.500,00</b>	<b>-435.136,53</b>	<b>-2.762,08</b>	<b>0,00</b>

# Produktbeschreibung Friedhof

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Planen, Bauen, Umwelt

**Verantwortliche Person(en):**  
Sandra Pelkmann

**Kurzbeschreibung**

Planung und Unterhaltung des Friedhofes mit baulichen Anlagen sowie alle Verwaltungs- und Unterhaltungsaufgaben.

Dies beinhaltet insbesondere:

- Bereitstellung und Vergabe von Gräbern,
- Pflege und Bewirtschaftung des Friedhofs.

**Auftragsgrundlage**

Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen, Ortsrecht



## Teilergebnisrechnung Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.037,34	100.500,00	0,00	120.274,60	19.774,60	0,00
	Friedhofsgebühren	87.479,12	91.000,00	0,00	105.566,60	14.566,60	0,00
	Gebühren für die Benutzung der Friedhofshalle	7.558,22	9.500,00	0,00	14.708,00	5.208,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.242,05	10.100,00	0,00	17.824,71	7.724,71	0,00
	Erstattungen für Kriegsgräberpflege	6.842,05	1.100,00	0,00	1.124,71	24,71	0,00
	Erstattungen für Nachpflanzungen am Friedhof	11.400,00	0,00	0,00	16.700,00	16.700,00	0,00
	Erstattungen Begräbniswald	0,00	9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	160,40	0,00	0,00	1.157,20	1.157,20	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>113.439,79</b>	<b>110.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>139.256,51</b>	<b>28.656,51</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	39.758,66	42.174,42	0,00	42.173,17	-1,25	0,00
	Bezüge und Gehälter	39.758,66	42.174,42	0,00	42.173,17	-1,25	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.018,65	41.700,00	0,00	19.491,90	-22.208,10	3.000,00
	Pflege und Unterhaltung des Friedhofgeländes	65.018,65	41.700,00	0,00	19.491,90	-22.208,10	3.000,00
14	Bilanzielle Abschreibung	11.989,67	11.400,00	0,00	11.355,17	-44,83	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.224,20	34.000,00	0,00	34.765,16	765,16	0,00
	Grabaushub	21.408,08	32.000,00	0,00	31.946,06	-53,94	0,00
	sonstige Geschäftsaufwendungen	4.816,12	2.000,00	0,00	2.819,10	819,10	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>142.991,18</b>	<b>129.274,42</b>	<b>0,00</b>	<b>107.785,40</b>	<b>-21.489,02</b>	<b>3.000,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-29.551,39</b>	<b>-18.674,42</b>	<b>0,00</b>	<b>31.471,11</b>	<b>50.145,53</b>	<b>-3.000,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	121.005,54	127.920,00	0,00	120.512,78	-7.407,22	0,00
	interne Verrechnung Bauhofleistungen	106.579,54	108.720,00	0,00	106.438,78	-2.281,22	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	14.426,00	19.200,00	0,00	14.074,00	-5.126,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-150.556,93</b>	<b>-146.594,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-89.041,67</b>	<b>57.552,75</b>	<b>-3.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37,11	0,00	0,00	39,32	39,32	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>37,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39,32</b>	<b>39,32</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>37,11</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39,32</b>	<b>1.039,32</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Friedhof

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Sonderposten Zentrales Denkmal - Stele - Friedhof	37,11	0,00	0,00	39,32	39,32	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Beschaffung bewegliches Vermögen/GVG	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00



# Produktbeschreibung Grünanlagen

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Planen, Bauen, Umwelt

**Verantwortliche Person(en) :**  
Gabriele Höft

**Kurzbeschreibung**

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

**Auftragsgrundlage**

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW, Verpackungsverordnung, Bundes- /Landesimmissionsschutzgesetz, Umweltinformationsgesetz, Bundes-/Landesbodenschutzgesetz Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Bundesartenschutzverordnung, Baugesetzbuch, Landeswassergesetz, Landesforstgesetz, Verordnung zum Schutz von Landschaftsteilen im Kreis Gütersloh, Naturdenkmalverordnung des Kreises Gütersloh, Ortsrecht

## Teilergebnisrechnung Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.672,10	49.000,00	0,00	62.598,62	13.598,62	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	888,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.105,74	3.000,00	0,00	5.741,05	2.741,05	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	52,55	0,00	0,00	100,93	100,93	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>40.719,21</b>	<b>52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.440,60</b>	<b>16.440,60</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	72.977,96	67.808,98	0,00	81.733,70	13.924,72	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.936,72	220.250,00	0,00	200.801,95	-19.448,05	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	105.272,52	106.400,00	0,00	94.405,04	-11.994,96	0,00
15	Transferaufwendungen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.710,28	1.200,00	0,00	21.849,29	20.649,29	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>363.147,48</b>	<b>395.658,98</b>	<b>0,00</b>	<b>398.789,98</b>	<b>3.131,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-322.428,27</b>	<b>-343.658,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-330.349,38</b>	<b>13.309,60</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-322.428,27</b>	<b>-343.658,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-330.349,38</b>	<b>13.309,60</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-322.428,27</b>	<b>-343.658,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-330.349,38</b>	<b>13.309,60</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	701.772,11	728.080,00	0,00	687.253,91	-40.826,09	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.024.200,38</b>	<b>-1.071.738,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.017.603,29</b>	<b>54.135,69</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	373.000,00	0,00	0,00	-373.000,00	0,00
19	Veräußerung von Sachanlagen	66.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.896,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>68.766,48</b>	<b>373.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-373.000,00</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	14.010,55	512.389,45	57.389,45	65.820,34	-446.569,11	0,00
25	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	9.703,25	9.703,25	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	31.062,39	0,00	0,00	1.056,11	1.056,11	0,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>45.072,94</b>	<b>512.389,45</b>	<b>57.389,45</b>	<b>76.579,70</b>	<b>-435.809,75</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>23.693,54</b>	<b>-139.389,45</b>	<b>-57.389,45</b>	<b>-76.579,70</b>	<b>62.809,75</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen Grünanlagen

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Naturschutzbeiträge	1.896,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Förderung ISEK Pumptrack	0,00	237.000,00	0,00	0,00	-237.000,00	0,00
Förderung ISEK Soccerfeld	0,00	118.000,00	0,00	0,00	-118.000,00	0,00
Förderung ISEK Skaterbahn-Pyramide	0,00	18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Ausstattung von Kinderspielplätzen, Bolzplätzen	14.010,55	79.389,45	57.389,45	65.820,34	-13.569,11	0,00
Ausgleichsmaßnahmen	31.062,39	60.000,00	0,00	1.056,11	-58.943,89	0,00
Pumptrack ISEK	0,00	237.000,00	0,00	7.238,00	-229.762,00	0,00
Soccerfeld ISEK	0,00	118.000,00	0,00	2.465,25	-115.534,75	0,00
Skaterbahn- Pyramide ISEK	0,00	18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00



# Produktbeschreibung Umwelt- und Klimaschutz

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Planen, Bauen, Umwelt

**Verantwortliche Person(en):**  
Hüttemann, Caroline

### Kurzbeschreibung

Klimaschutz

- Aufstellung des Klimaschutzkonzepts
- 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

### Auftragsgrundlage

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



## Teilergebnisrechnung Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.966,38	55.400,00	0,00	61.927,12	6.527,12	0,00
	Zuweisungen	33.961,39	55.400,00	0,00	60.919,34	5.519,34	0,00
	Auflösung von Sonderposten	1.004,99	0,00	0,00	1.007,78	1.007,78	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	116,85	116,85	0,00
	Erstattungen von Versicherungsschäden	0,00	0,00	0,00	116,85	116,85	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>34.966,38</b>	<b>55.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.043,97</b>	<b>9.643,97</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	82.813,93	76.560,80	0,00	79.946,00	3.385,20	0,00
	Bezüge und Gehälter	70.657,65	74.560,80	0,00	77.842,84	3.282,04	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	12.156,28	2.000,00	0,00	2.103,16	103,16	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.954,85	60.900,00	0,00	24.526,22	-36.373,78	0,00
	Umweltschutzmaßnahmen	33.954,85	60.900,00	0,00	24.526,22	-36.373,78	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.653,89	300,00	0,00	1.762,05	1.462,05	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	500,00	0,00	4.000,00	3.500,00	0,00
	Zuschüsse an Dritte	0,00	500,00	0,00	4.000,00	3.500,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.406,07	2.900,00	0,00	1.621,64	-1.278,36	0,00
	Umweltschutzmaßnahmen	3.406,07	2.900,00	0,00	1.621,64	-1.278,36	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>121.828,74</b>	<b>141.160,80</b>	<b>0,00</b>	<b>111.855,91</b>	<b>-29.304,89</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-86.862,36</b>	<b>-85.760,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.811,94</b>	<b>38.948,86</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.874,86	17.900,00	0,00	21.729,13	3.829,13	0,00
	interne Verrechnung Bauhofleistungen	16.661,86	0,00	0,00	8.918,13	8.918,13	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.213,00	17.900,00	0,00	12.811,00	-5.089,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-116.737,22</b>	<b>-103.660,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.541,07</b>	<b>35.119,73</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Umwelt- und Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	876,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>876,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	2.414,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.300,59	50.000,00	0,00	384,85	-49.615,15	50.000,00
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>6.714,82</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>384,85</b>	<b>-49.615,15</b>	<b>50.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.837,86</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-384,85</b>	<b>49.615,15</b>	<b>-50.000,00</b>

## Investitionen Umwelt- und Klimaschutz

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Naturschutzbeiträge	876,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Aufbauten auf ökologische Schutzflächen	6.714,82	0,00	0,00	384,85	384,85	0,00
Investitionen Klimaschutz	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	50.000,00



# Produktbeschreibung Öffentliche Verkehrsflächen

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en) :

Osthues, Davina/Schöne, Max

### Kurzbeschreibung

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

Aufgabenschwerpunkte sind insbesondere:

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

### Auftragsgrundlage

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

## Teilergebnisrechnung Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.491,05	74.400,00	0,00	186.843,49	112.443,49	0,00
	Zukunftsprogramm ländl. Raum	0,00	0,00	0,00	35.887,50	35.887,50	0,00
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	173.491,05	74.400,00	0,00	124.968,49	50.568,49	0,00
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	460.252,65	456.200,00	0,00	512.250,86	56.050,86	0,00
	Auflösung von Erschließungsbeiträgen	460.252,65	456.200,00	0,00	512.250,86	56.050,86	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
	Verkaufserlöse	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.480,37	0,00	0,00	5.969,92	5.969,92	0,00
	Erstattung von Unfallschäden an Straßenlaternen	4.480,37	0,00	0,00	3.220,08	3.220,08	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	29.569,90	6.700,00	0,00	16.792,08	10.092,08	0,00
	Erstattung Stromkosten RWE	688,19	0,00	0,00	4.703,69	4.703,69	0,00
	Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten	26.559,40	6.700,00	0,00	11.940,51	5.240,51	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>667.793,97</b>	<b>537.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>721.856,35</b>	<b>184.056,35</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	143.410,58	165.765,46	0,00	152.955,96	-12.809,50	0,00
	Bezüge und Gehälter	133.470,39	165.302,16	0,00	151.549,44	-13.752,72	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	9.940,19	463,30	0,00	1.406,52	943,22	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	11.034,24	739,07	0,00	1.206,16	467,09	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	638.527,51	740.061,59	17.561,59	591.304,57	-148.757,02	63.000,00
	Unterhaltung der Straßen und Wege	288.863,49	267.561,59	17.561,59	180.333,84	-87.227,75	51.000,00
	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	43.077,03	50.000,00	0,00	27.195,09	-22.804,91	12.000,00
	Stromkosten der Straßenbeleuchtung	69.160,00	82.000,00	0,00	71.550,63	-10.449,37	0,00
	Regenwassergebühren für Straßen	230.770,68	230.000,00	0,00	247.007,08	17.007,08	0,00
	Sonstige Dienstleistungen	0,00	5.500,00	0,00	23,00	-5.477,00	0,00
	Gutachter und Ingenieurbüros	5.166,15	105.000,00	0,00	51.211,20	-53.788,80	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	1.322.487,81	1.265.900,00	0,00	1.323.435,30	57.535,30	0,00
15	Transferaufwendungen	566,90	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	Zuschuss für den Bau privater Buswartehäuschen	566,90	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.334,13	40.500,00	0,00	378,07	-40.121,93	0,00
	Geschäftsaufwendungen	110,97	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
	Winterdienst durch Gemeindewerke	25.254,56	10.000,00	0,00	378,07	-9.621,93	0,00
	Niederschlagung von Forderungen	15.261,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verluste aus dem Abgang von Straßenvermögen	33.706,96	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00

## Teilergebnisrechnung Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
17	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.190.361,17</b>	<b>2.213.966,12</b>	<b>17.561,59</b>	<b>2.069.280,06</b>	<b>-144.686,06</b>	<b>63.000,00</b>
26	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.522.567,20</b>	<b>-1.676.166,12</b>	<b>-17.561,59</b>	<b>-1.347.423,71</b>	<b>328.742,41</b>	<b>-63.000,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	221.433,31	208.850,00	0,00	219.607,11	10.757,11	0,00
	interne Verrechnung Bauhofleistungen	208.220,31	190.950,00	0,00	206.796,11	15.846,11	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.213,00	17.900,00	0,00	12.811,00	-5.089,00	0,00
29	<b>Ergebnis</b>	<b>-1.744.000,51</b>	<b>-1.885.016,12</b>	<b>-17.561,59</b>	<b>-1.567.030,82</b>	<b>317.985,30</b>	<b>-63.000,00</b>

## Teilfinanzrechnung Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	157.584,17	423.500,00	0,00	11.900,00	-411.600,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	86.166,97	124.000,00	0,00	464.633,64	340.633,64	0,00
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>243.751,14</b>	<b>547.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>476.533,64</b>	<b>-70.966,36</b>	<b>0,00</b>
25	Baumaßnahmen	806.098,96	3.503.671,72	546.071,72	625.709,54	-2.877.962,18	2.730.176,23
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>806.098,96</b>	<b>3.503.671,72</b>	<b>546.071,72</b>	<b>625.709,54</b>	<b>-2.877.962,18</b>	<b>2.730.176,23</b>
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-562.347,82</b>	<b>-2.956.171,72</b>	<b>-546.071,72</b>	<b>-149.175,90</b>	<b>2.806.995,82</b>	<b>-2.730.176,23</b>

## Investitionen Öffentliche Verkehrsflächen

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Erschließungsbeiträge (Vorauszahlungen BauGB)	41.051,25	124.000,00	0,00	16.640,69	-107.359,31	0,00
Erschließungsbeiträge Lindenstr. 2. BA	29.380,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
städtebaul. Entwicklung Clarholz - Landeszuwendung	22.948,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsbeitrag Am Hanewinkel	0,00	0,00	0,00	203.919,48	203.919,48	0,00
Erschließungsbeiträge Kreuzstr. (KAG)	15.735,17	0,00	0,00	9.668,38	9.668,38	0,00
Erschließungsbeiträge An der Dicken Linde (KAG)	0,00	0,00	0,00	234.405,09	234.405,09	0,00
Zuwendungen Gräftenweg 2. BA	133.400,00	40.500,00	0,00	11.900,00	-28.600,00	0,00

## Investitionen Öffentliche Verkehrsflächen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächti- gungen	Jahres- ergebnis 2021	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz 2021	Übertragene Ermächti- gungen. 2022
ISEK Fördermittel zur Erneuerung Industriestraße	0,00	293.000,00	0,00	0,00	-293.000,00	0,00
Zuwendungen Straßenbeleuchtung	1.235,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Fördermittel zum Paul- Craemer-Platz	0,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Erneuerung Lindenstr. 2. BA	0,00	0,00	0,00	11.254,17	11.254,17	0,00
Sanierung Brückenbauwerke	0,00	200.000,00	0,00	4.435,86	-195.564,14	195.564,14
Errichtung Straßenbeleuchtung	81.306,13	65.000,00	0,00	8.348,55	-56.651,45	0,00
Am Hanewinkel 2. BA	13.186,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Im Fahlenland/Wiesenstr.	6.804,47	23.195,53	23.195,53	-3.402,23	-26.597,76	26.597,76
Erneuerung Industriestraße	0,00	590.000,00	30.000,00	13.425,27	-576.574,73	576.574,73
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer-Brockmann-Weg	791,35	45.000,00	0,00	14.875,00	-30.125,00	30.125,00
Endausbau Steenwijkerring/Vollenhoverweg	53.867,91	55.735,45	55.735,45	73.532,06	17.796,61	0,00
Endausbau Auf der Höfte/Grothuskamp	241.284,39	105.916,73	105.916,73	90.744,19	-15.172,54	15.172,54
Erneuerung Blumenstraße	50.000,00	36.809,44	36.809,44	30.152,92	-6.656,52	0,00
Fußwegverbindung Blumenstraße westl. Kreuzung	6.533,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brocker Straße / Teilabschnitt Bahnunterführung	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	45.000,00
Gehwegerneuerung Clarholzerstr./Blumenstr.	26.500,00	0,00	0,00	5.253,04	5.253,04	0,00
Lückenschluss Prozessionsweg Prickartzweg	5.447,82	270.000,00	0,00	208.352,84	-61.647,16	61.647,16
Planung Baugebiet Postweg- Mitte/Dieksheide	0,00	45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	45.000,00
städtebaul. Entwicklung - Gräftenweg 2. BA	153.158,41	60.621,54	60.621,54	17.107,25	-43.514,29	10.000,00
Bahnhofsumfeld Stauvermannsweg	0,00	715.000,00	0,00	14.869,26	-700.130,74	700.130,74
Gehwegverbreiterung an der B64	753,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISEK Rad- & Fußweg Industriestr./Möhlerstr.	0,00	0,00	0,00	4.361,35	4.361,35	0,00
Radwegeprovisorium an der Samtholzstraße	710,85	131.000,00	0,00	55.659,11	-75.340,89	75.340,89
Anteilige Kosten RW-Entwässerung	0,00	13.600,00	0,00	0,00	-13.600,00	0,00
geförderter Breitbandausbau Außenbereich	0,00	700.000,00	0,00	0,00	-700.000,00	700.000,00
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	154.799,03	100.000,00	100.000,00	1.933,16	-98.066,84	98.066,84
Erschließung & Parkfläche KITA	11.206,97	88.793,03	88.793,03	62.764,17	-26.028,86	0,00
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	0,00	163.000,00	0,00	12.043,57	-150.956,43	150.956,43
Umsetzung Kleinmaßnahmen aus Mobilitätskonzept	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00

# Produktbeschreibung Bauhof

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en):

Christian Pohlmeier

### Kurzbeschreibung

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

Das sind insbesondere:

- 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 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	333,59	300,00	0,00	333,59	33,59	0,00
	Auflösung Sonderposten	333,59	300,00	0,00	333,59	33,59	0,00
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.198,40	6.000,00	0,00	627,00	-5.373,00	0,00
	Verkaufserlöse	1.198,40	6.000,00	0,00	627,00	-5.373,00	0,00
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.776,02	40.500,00	0,00	143.605,17	103.105,17	0,00
	Erstattungen von GW (inkl. Winterdienst)	38.450,31	40.000,00	0,00	143.605,17	103.605,17	0,00
	Erstattungen von Dritten	325,71	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.790,19	500,00	0,00	200,06	-299,94	0,00
	Erstattungen von Versicherungsschäden	9.790,19	500,00	0,00	200,06	-299,94	0,00
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>50.098,20</b>	<b>47.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>144.765,82</b>	<b>97.465,82</b>	<b>0,00</b>
11	Personalaufwendungen	989.548,09	995.780,46	0,00	1.016.579,89	20.799,43	0,00
	Bezüge und Gehälter	989.548,09	995.780,46	0,00	1.016.579,89	20.799,43	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.891,34	98.000,00	0,00	123.137,42	25.137,42	0,00
	Haltung von Fahrzeugen	52.739,00	33.000,00	0,00	47.465,50	14.465,50	0,00
	Treibstoffkosten	36.405,06	49.000,00	0,00	50.819,87	1.819,87	0,00
	Unterhaltung der Maschinen u. technischen Anlagen	7.747,28	16.000,00	0,00	24.852,05	8.852,05	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	93.917,98	117.400,00	0,00	116.684,72	-715,28	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.262,90	28.800,00	0,00	26.506,51	-2.293,49	0,00
	Dienst- und Schutzkleidung	11.755,90	11.000,00	0,00	12.065,40	1.065,40	0,00
	sonstiger Geschäftsaufwand	18.374,99	17.800,00	0,00	14.440,11	-3.359,89	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.210.620,31</b>	<b>1.239.980,46</b>	<b>0,00</b>	<b>1.282.908,54</b>	<b>42.928,08</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.160.522,11</b>	<b>-1.192.680,46</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.138.142,72</b>	<b>54.537,74</b>	<b>0,00</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.206.936,96	1.218.480,00	0,00	1.170.151,92	-48.328,08	0,00
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.213,00	25.800,00	0,00	21.298,00	-4.502,00	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	22.213,00	25.800,00	0,00	21.298,00	-4.502,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>24.201,85</b>	<b>-0,46</b>	<b>0,00</b>	<b>10.711,20</b>	<b>10.711,66</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
19	Veräußerung von Sachanlagen	4.538,53	20.000,00	0,00	38.660,32	18.660,32	0,00
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.538,53</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.660,32</b>	<b>18.660,32</b>	<b>0,00</b>
26	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	293.601,67	175.550,00	17.300,00	25.567,43	-149.982,57	149.982,57
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	<b>293.601,67</b>	<b>175.550,00</b>	<b>17.300,00</b>	<b>25.567,43</b>	<b>-149.982,57</b>	<b>149.982,57</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-289.063,14</b>	<b>-155.550,00</b>	<b>-17.300,00</b>	<b>13.092,89</b>	<b>168.642,89</b>	<b>-149.982,57</b>

## Investitionen Bauhof

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen 2022
<b>Einzahlungen</b>						
Verkauf von Altfahrzeugen und Geräten	4.538,53	20.000,00	0,00	38.660,32	18.660,32	0,00
<b>Auszahlungen</b>						
Beschaffung Fahr- und Werkzeugen, Maschinen u.a.	292.266,40	153.795,07	8.795,07	25.567,43	-128.227,64	149.982,57
Beschaffung von Kleingeräten	396,74	21.754,93	8.504,93	0,00	-21.754,93	0,00



# Produktbeschreibung Gewässer

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Planen, Bauen, Umwelt

**Verantwortliche Person(en) :**  
Gabriele Höft

**Kurzbeschreibung**

Maßnahmen zur Pflege und Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung und zum Hochwasserschutz.

Dies sind insbesondere:

- Unterhaltung der Wasserläufe und Durchlässe
- Regulierung und Ausbau von Gewässern
- Aufwendungen und Maßnahmen zum Hochwasserschutz

**Auftragsgrundlage**

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW

## Teilergebnisrechnung Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
11	Personalaufwendungen	13.937,61	6.936,14	0,00	7.994,82	1.058,68	0,00
	Bezüge und Gehälter	9.075,09	6.136,14	0,00	7.153,56	1.017,42	0,00
	Rückstellungen für Pensionen, Beihilfe etc.	4.862,52	800,00	0,00	841,26	41,26	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.360,23	214.000,00	0,00	175.580,36	-38.419,64	0,00
	Unterhaltung der Gewässer	208.360,23	214.000,00	0,00	175.580,36	-38.419,64	0,00
14	Bilanzielle Abschreibung	130,68	100,00	0,00	130,69	30,69	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
	Geschäftsaufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>222.428,52</b>	<b>223.536,14</b>	<b>0,00</b>	<b>183.705,87</b>	<b>-39.830,27</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-222.428,52</b>	<b>-223.536,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-183.705,87</b>	<b>39.830,27</b>	<b>0,00</b>
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.851,64	75.760,00	0,00	60.755,19	-15.004,81	0,00
	interne Verrechnung Bauhofleistungen	48.638,64	57.860,00	0,00	47.944,19	-9.915,81	0,00
	interne Verrechnung EDV-Kosten	13.213,00	17.900,00	0,00	12.811,00	-5.089,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-284.280,16</b>	<b>-299.296,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-244.461,06</b>	<b>54.835,08</b>	<b>0,00</b>

## Teilfinanzrechnung Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
30	<b>Auszahlungen aus Investitionen</b>	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00

## Investitionen Gewässer

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Wasserbau KITA	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
Renaturierung Gewässer Kläranlage zum Ruthenbach	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00



# Produktbeschreibung Gewässer und Grünanlagen

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Planen, Bauen, Umwelt

### Verantwortliche Person(en):

Gabriele Höft

### Kurzbeschreibung

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

### Auftragsgrundlage

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



## Teilergebnisrechnung Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. in das Folgejahr
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.343,66
	Unterhaltung der Grünanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.343,66
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.343,66</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.343,66</b>
<b>29</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.343,66</b>

## Teilfinanzrechnung Gewässer und Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	fortgeschr. Ansatz 2021	davon Übertragungen aus 2020	Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist	Übertrag. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	437.288,31
30	Auszahlungen aus Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437.288,31
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-437.288,31

## Investitionen Gewässer und Grünanlagen

Bezeichnung	Jahresergebnis 2020	Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen	Jahresergebnis 2021	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz 2021	Übertragene Ermächtigungen. 2022
<b>Auszahlungen</b>						
Ausstattung von Kinderspielplätzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.569,11
Pumptrack ISEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.762,00
Soccerfeld ISEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.534,75
Skaterbahn- Pyramide ISEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
LED Beleuchtung Kunstrasenplatz (Sportplatz Cl.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Flutlichtanlage LED Kunstrasen (Sportplatz H.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.422,45

# **Anhang zum Jahresabschluss**



## Allgemeine Vorbemerkungen

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

## Erläuterungen zur Bilanz

### Ausweis, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Hinblick auf die Bilanzkontinuität entspricht die Form der Darstellung grundsätzlich dem Jahresabschluss 2020. Wie im Vorjahr wird auf der Aktivseite der Bilanz die COVID-19 Bilanzierungshilfe gemäß § 6 NKF-CIG ausgewiesen.

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

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

## Aktivseite

Das Sachanlagevermögen wurde 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 beigelegt.

Veränderungen der wesentlichen Bilanzpositionen im Einzelnen:

### **Bilanzierungshilfe COVID-19**                      **1.832.977,24 €**

Gemäß § 5 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln. Die Ermittlung der Haushaltsbelastung erfolgt nach § 5 Abs. 3 und Abs. 4 NKF-CIG durch eine gesonderte Erfassung der konkreten Belastungen des beschlossenen Haushaltes 2021. Soweit die Haushaltsbelastungen nicht oder nicht in vollem Umfang konkret ermittelt werden können, ist hilfsweise eine Nebenrechnung vorzunehmen. Hierzu erfolgt eine Gegenüberstellung der entsprechenden Teile der Ergebnisplanung des Haushaltsjahres 2021, für welche die Haushaltsbelastung nicht oder nicht im vollen Umfang ermittelt werden konnte, mit dem korrespondierenden Entwurf der Ergebnisrechnung für 2021. Ist im Haushaltsjahr eine Änderung der ursprünglich beschlossenen Ergebnisplanung durch eine Nachtragssatzung vorgenommen worden, ist die Ergebnisplanung in Gestalt der Nachtragssatzung der Nebenrechnung zugrunde zu legen. Die Ermittlung der entsprechenden Beträge können der Anlage 6 entnommen werden. Für das Haushaltsjahr 2021 wird insgesamt ein Betrag in Höhe von 493.050,22 € isoliert.

Die gemäß der Absätze 2 und 3 ermittelte Summe der Haushaltsbelastung ist bilanziell gemäß § 6 NKF-CIG gesondert zu aktivieren und im Anhang zu erläutern. Die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig angesetzte Bilanzierungshilfe ist beginnend im Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Im Haushaltsjahr 2024 steht der Gemeinde für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 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 370.103,60 €**

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 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2021	Abgang Afa 2021	Bestand 31.12.2021
Lizenzen	31.590,23 €	32.101,30 €	0,00 €	0,00 €	9.722,11 €	0,00 €	53.969,42 €
DV-Software	9.456,41 €	4.609,04 €	0,00 €	0,00 €	2.331,83 €	0,00 €	11.733,62 €
Anzahlungen auf immaterielle VG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleichsmaßnahmen/ Ökopunkte	303.344,45 €	1.056,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	304.400,56 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>344.391,09 €</b>	<b>37.766,45 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>12.053,94 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>370.103,60 €</b>

**Unbebaute Grundstücke 11.693.593,98 €**

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

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

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

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

Bilanzposition	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2021	Bestand 31.12.2021
Grünflächen	4.931.766,78 €	1.321,24 €	0,00 €	0,00 €		4.933.088,02 €
Aufbauten/Aufwuchs Grünflächen	2.188.777,65 €	68.199,39 €	0,00 €	2.379,05 €	163.278,32 €	2.091.319,67 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>7.120.544,43 €</b>	<b>69.520,63 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.379,05 €</b>	<b>163.278,32 €</b>	<b>7.024.407,69 €</b>
Ackerland	1.825.444,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		1.825.444,24 €
Wald, Forsten	169.801,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		169.801,68 €
sonstige unbebaute Grundstücke	2.666.840,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		2.666.840,70 €
Aufbauten/Aufwuchs sonstige unbebaute Grundstücke	7.447,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	347,52 €	7.099,67 €
<b>Zwischensumme</b>	<b>2.674.287,89 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>347,52 €</b>	<b>2.673.940,37 €</b>
<b>Summe unbebaute Grundstücke</b>	<b>11.790.078,24 €</b>	<b>69.520,63 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.379,05 €</b>	<b>163.625,84 €</b>	<b>11.693.593,98 €</b>

Die Zugänge bei den Aufbauten/Aufwuchs Grünflächen im Haushaltsjahr 2021 setzen sich im Wesentlichen zusammen aus dem Zugang der Ausstattung von Spielplätzen wie dem Spielplatz am Wilhelm-Tophinke-Ring, der Schümanns Heide und dem Pöppelmannweg.

**Bebaute Grundstücke****40.965.350,06 €**

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

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

Bilanzposition	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2021	Abgang Afa 2021	Bestand 31.12.2021
GuB Kinder- und Jugeneinrichtungen	631.369,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			631.369,91 €
Kinder- und Jugeneinrichtungen	1.457.335,01 €	78.181,35 €	202.925,89 €	0,00 €	57.885,42 €	7.286,12 €	1.281.991,17 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen Kinder- und Jugeneinrichtungen	3.535,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	302,69 €	0,00 €	3.232,62 €
<b>Summe Kinder- und Jugeneinrichtungen</b>	<b>2.092.240,23 €</b>	<b>78.181,35 €</b>	<b>202.925,89 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>58.188,11 €</b>	<b>7.286,12 €</b>	<b>1.916.593,70 €</b>
GuB Schulen	3.480.387,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			3.480.387,91 €
Schulen	26.786.728,16 €	0,00 €	0,00 €	634.558,40 €	673.184,78 €	0,00 €	26.748.101,78 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen Schulen	950.281,49 €	0,00 €	0,00 €	57.717,94 €	52.489,60 €	0,00 €	955.509,83 €
<b>Summe Schulen</b>	<b>31.217.397,56 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>692.276,34 €</b>	<b>725.674,38 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>31.183.999,52 €</b>
GuB Wohngebäude	628.697,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			628.697,97 €
Wohngebäude	593.203,57 €	0,00 €	0,00 €	1.033.767,29 €	24.977,03 €	0,00 €	1.601.993,83 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtungen Wohngebäude	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.353,67 €	259,49 €	0,00 €	23.094,18 €
<b>Summe Wohngebäude</b>	<b>1.221.901,54 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.057.120,96 €</b>	<b>25.236,52 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.253.785,98 €</b>
GuB sonstige Gebäude	1.425.486,94 €	35.196,56 €	0,00 €	0,00 €			1.460.683,50 €
sonstige Gebäude	2.008.408,14 €	0,00 €	0,00 €	1.942.924,08 €	72.802,66 €	0,00 €	3.878.529,56 €
Aufbauten und Betriebs- vorrichtung sonstige Gebäude	127.185,83 €	0,00 €	0,00 €	152.418,50 €	7.846,53 €	0,00 €	271.757,80 €
<b>Summe sonstige Gebäude</b>	<b>3.561.080,91 €</b>	<b>35.196,56 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.095.342,58 €</b>	<b>80.649,19 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5.610.970,86 €</b>
<b>Gesamtsumme bebaute Grundstücke</b>	<b>38.092.620,24 €</b>	<b>113.377,91 €</b>	<b>202.925,89 €</b>	<b>3.844.739,88 €</b>	<b>889.748,20 €</b>	<b>7.286,12 €</b>	<b>40.965.350,06 €</b>

Der Abgang bei GuB Kinder- und Jugeneinrichtungen betrifft die Abgabe des St. Norbert Kindergartens. Die Umbuchung bei den Schulen resultiert aus der Fertigstellung der Räume für die OGS-Bolandschule. Bei den Wohngebäuden ist die Flüchtlingsunterkunft Möhler Straße aktiviert worden, bei den sonstigen Gebäuden der Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Quenhorn.

**Infrastrukturvermögen****35.165.163,60 €**

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 **9.928.726,18 €**

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 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2021	Bestand 31.12.2021
Grund und Boden Infrastruktur	9.928.726,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		9.928.726,18 €

Es sind keine Änderungen im Bereich Grund und Boden Infrastruktur in 2021 zu verzeichnen.

Brücken und Tunnel **819.888,95 €**

Insgesamt werden 55 Brückenbauwerke unter dieser Position erfasst.

Bilanzposition	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2021	Bestand 31.12.2021
Brücken und Tunnel	847.008,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.119,09 €	819.888,95 €

Straßennetz mit Wegen und Plätzen **24.358.906,07 €**

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.

Von der Gemeinde Herzebrock-Clarholz werden insgesamt 396 Stellplätze vorgehalten.

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 1.479 Stück.

Bilanzposition	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2021	Abgang Afa 2021	Bestand 31.12.2021
Straßen, Wege und Plätze	24.932.444,07 €	78.206,18 €	0,00 €	645.899,87 €	1.297.644,05 €	0,00 €	24.358.906,07 €

Die Umbuchungen beziehen sich im Wesentlichen auf den Endausbau der Straßen Auf der Höfte/Grothuskamp und Steenwijkerring/Vollenhoverweg und die Erschließung und die Parkfläche der Kindertagesstätte an der Berliner Straße.



Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens 57.642,40 €

Unter dieser Bilanzposition werden die gemeindeeigenen Buswartehallen bilanziert.

Bilanzposition	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Afa 2021	Bestand 31.12.2021
sonstige Bauten der Infrastruktur	74.796,56 €	384,85 €	0,00 €	0,00 €	17.539,01 €	57.642,40 €

**Bauten auf fremden Grund und Boden 123.535,29 €**

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.

**Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler 251.085,44 €**

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

**Maschinen und technische Anlagen 71.701,94 €**

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

**Fahrzeuge 2.254.547,48 €**

Neben den marktgängigen Fahrzeugen gehören zu dieser Position auch die kommunalen Spezialfahrzeuge (Feuerwehrfahrzeuge, Bagger, Unimog etc.). Der Fuhrpark umfasst insgesamt 60 Fahrzeuge und Anbaugeräte. Im abgelaufenen Haushaltsjahr wurden ein Drehleiterwagen beschafft. Drei Fahrzeuge wurden verkauft.

**Betriebs- und Geschäftsausstattung 2.267.921,07 €**

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 in Kraft treten 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 3.393.595,52 €**

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

Die genaue Aufteilung der Beträge auf einzelne Maßnahmen kann den nachfolgenden Tabellen entnommen werden.

#### Anlagen im Bau – Hochbau

<b>Maßnahme</b>	<b>Bestand 31.12.2020</b>	<b>Zugang</b>	<b>Abgang</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Bestand 31.12.2021</b>
OGS-Erweiterung Wilbrandschule	0,00 €	232.099,17 €	0,00 €	0,00 €	232.099,17 €
Sanierung/Erweiterung Rathaus	53.338,51 €	25.079,25 €	0,00 €	0,00 €	78.417,76 €
OGS-Erweiterung Bolandschule	101.166,06 €	441.369,91 €	0,00 €	542.535,97 €	0,00 €
Neubau FGH Quenhorn	929.536,21 €	1.227.227,74 €	0,00 €	2.156.763,95 €	0,00 €
Neubau Flüchtlingsunterkunft Möhler Straße	483.103,01 €	634.713,30 €	0,00 €	1.117.816,31 €	0,00 €
Pastoratsgebäude, Klosterstraße 2 - 6	3.650,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.650,92 €
Neues Rathaus	0,00 €	1.884,16 €	0,00 €	0,00 €	1.884,16 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>1.570.794,71 €</b>	<b>2.562.373,53 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.817.116,23 €</b>	<b>316.052,01 €</b>

#### Anlagen im Bau – sonstige

<b>Maßnahme</b>	<b>Bestand 31.12.2020</b>	<b>Zugang</b>	<b>Abgang</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Bestand 31.12.2021</b>
Renaturierung Axtbach	18.589,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.589,72 €
Erweiterung & Erneu. EDV Digitalpakt Bolandschule	2.688,65 €	31.913,76 €	0,00 €	0,00 €	34.602,41 €
Erweiterung & Erneu. EDV Digitalpakt Josefschule	2.657,33 €	43.706,08 €	0,00 €	0,00 €	46.363,41 €
Erweiterung & Erneu.EDV Digitalpakt Wilbrandschule	6.259,66 €	25.638,84 €	0,00 €	0,00 €	31.898,50 €
Erweiterung & Erneu. EDV Digitalpakt Gesamtschule	21.049,96 €	101.582,09 €	0,00 €	0,00 €	122.632,05 €
Anschaffungen Gute Schule 2020 - Josefschule -	5.200,23 €	18.899,59 €	0,00 €	24.099,82 €	0,00 €
Anschaffungen Gute Schule 2020 - Bolandschule -	27.995,14 €	17.888,08 €	0,00 €	45.883,22 €	0,00 €
Anschaffungen Gute Schule 2020 - Wilbrandschule -	32.619,67 €	26.465,64 €	0,00 €	59.085,31 €	0,00 €
Anschaffungen Gute Schule 2020 - Gesamtschule -	1.957,36 €	86.081,62 €	0,00 €	88.038,98 €	0,00 €

Maßnahme	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2021
Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	14.977,34 €	3.170,71 €	0,00 €	18.148,05 €	0,00 €
Wasserbau KITA	8.816,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.816,42 €
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	12.043,57 €	6.545,00 €	0,00 €	0,00 €	18.588,57 €
Pumptrack ISEK	4.638,74 €	19.824,27 €	0,00 €	0,00 €	24.463,01 €
Soccerfeld ISEK	2.465,25 €	2.528,99 €	0,00 €	0,00 €	4.994,24 €
Sonstiger Grunderwerb	5.034,40 €	9.155,40 €	0,00 €	0,00 €	14.189,80 €
Anschaffung Sirenen	0,00 €	50.332,55 €	0,00 €	50.332,55 €	0,00 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>166.993,44 €</b>	<b>443.732,62 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>285.587,93 €</b>	<b>325.138,13 €</b>

### Anlagen im Bau - Tiefbau

Maßnahme	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2021
Grund und Boden Infrastruktur	109.148,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	109.148,45 €
Leerrohre Breitband	1.743.674,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.743.674,33 €
Erneuerung Im Fahlenland/Wiesenstraße	3.402,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.402,24 €
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 €
Regenwasser-Entwässerung (Grothuskamp/Auf der Höfte)	26.381,68 €	0,00 €	0,00 €	26.381,68 €	0,00 €
BG west. Postweg - Grothuskamp/ Auf der Höfte	136.040,38 €	0,00 €	0,00 €	136.040,38 €	0,00 €
Endausbau Auf der Höfte/Grothuskamp	281.284,39 €	50.744,19 €	0,00 €	332.028,58 €	0,00 €
Lückenschluss Prozessionsweg Prickartweg	5.447,82 €	209.176,84 €	0,00 €	0,00 €	214.624,66 €
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer-Brockmann-Weg	791,35 €	14.875,00 €	0,00 €	0,00 €	15.666,35 €
Endausbau Steenwijker-ring/Vollenhoverweg	0,00 €	73.532,06 €	0,00 €	73.532,06 €	0,00 €
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 €
Außenbereich - (auch: Grabendurchlässe) Merschholz	156.187,48 €	1.933,16 €	0,00 €	0,00 €	158.120,64 €

<b>Maßnahme</b>	<b>Bestand 31.12.2020</b>	<b>Zugang</b>	<b>Abgang</b>	<b>Umbuchung</b>	<b>Bestand 31.12.2021</b>
Geologische Untersuchung Straßen im Außenbereich	565,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	565,25 €
Erneuerung Industriestraße	2.380,00 €	13.425,27 €	0,00 €	0,00 €	15.805,27 €
Erneuerung Blumenstraße	0,00 €	13.500,00 €	0,00 €	0,00 €	13.500,00 €
Gehwegerneuerung Clarholzerstr./Blumenstr.	0,00 €	2.695,63 €	0,00 €	2.695,63 €	0,00 €
ISEK Rad- & Fußweg Industriestr./Möhlerstr.	0,00 €	4.361,35 €	0,00 €	0,00 €	4.361,35 €
Bahnhofsumfeld Stauvermannsweg	6.104,58 €	14.869,26 €	0,00 €	0,00 €	20.973,84 €
städtebaul. Entwicklung - Sanierung Gräfenweg, 2. BA	169.689,70 €	16.796,01 €	0,00 €	0,00 €	186.485,71 €
Radwegeprovisorium an der Samtholzstraße	710,85 €	56.913,61 €	0,00 €	0,00 €	57.624,46 €
Erschließung & Parkfläche KITA	11.206,97 €	62.764,17 €	0,00 €	73.971,14 €	0,00 €
Errichtung Straßenbeleuchtung	0,00 €	1.250,40 €	0,00 €	1.250,40 €	0,00 €
<b>Gesamtbetrag</b>	<b>2.861.468,30 €</b>	<b>536.836,95 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>645.899,87 €</b>	<b>2.752.405,38 €</b>

**Finanzanlagen****24.514.480,89 €**

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt zu Anschaffungskosten.

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

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

Beteiligung	Anteil %	Wert
AUREA DAS A-2 WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH	20,00	10.000,00 €
Zweckverband Volkshochschule Reckenberg-Ems	16,14	1,00 €
Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH	10,00	432.800,00 €
Zweckverband INFOKOM Gütersloh	6,25	1,00 €
Flughafen Gütersloh GmbH	4,00	1.172,78 €
KHW Kommunale Haus und Wohnen GmbH	2,65	392.391,78 €
Gesellschaft zur Förderung der Landeskultur in Herzebrock mbH	2,22	2.070,74 €
Lokalfunk Kreis Gütersloh GbR	2,192	4.236,27 €
Pro Wirtschaft GT GmbH	1,10	550,00 €
d-NRW AöR		1.000,00 €
<b>Summe:</b>		<b>844.223,57 €</b>

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

Neben dem Stammkapital wurde auch eine Kapitalrücklage in Höhe von 1.003.000 € als (nachträgliche) Anschaffungskosten i.S.d. § 34 KomHVO NRW für den Beteiligungserwerb zur Liquiditätsausstattung der GmbH gebildet. Die Kapitaleinlage der Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH wurde im Jahr 2020 um 1.600.000 € und im Jahr 2021 um 1.700.000 € aufgestockt. Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz hat 2021 anteilig eine Einlage in Höhe von 170.000 € eingezahlt.

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

Weitere Einzelheiten können dem Beteiligungsbericht entnommen werden.

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

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz besitzt folgendes Sondervermögen:

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

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

Unter der Bilanzposition Ausleihungen an Sondervermögen wird zum einen das von der Gemeinde Herzebrock-Clarholz bei Gründung der Gemeindewerke Herzebrock-Clarholz – Abwasserwerk – zum Stichtag 01.01.1991 als Eigenkapital eingebrachte Anlagevermögen geführt. Seit dem Haushaltsjahr 2002 tilgen die Gemeindewerke jährlich 53.700 €. Im Jahr 2018 wurde zusätzlich eine Sondertilgung in Höhe 2.000.000,00 € getätigt. Die Ausleihung belief sich zum Bilanzstichtag auf 1.787.310,00 €.

Unter den Ausleihungen an private Unternehmen wird ein Darlehen der Gemeinde in Höhe von 3.000.000,00 € an die AUREA GmbH bilanziert.

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

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

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

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

## **Umlaufvermögen 17.603.263,04 €**

Die Bilanz wurde um die Position „Grundstücke und Gebäude“ erweitert.

Im Umlaufvermögen werden die Grundstücke und Gebäude geführt, die zur Weiterveräußerung bestimmt sind und nicht dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Gemeinde Herzebrock-Clarholz dienen.

Im Jahr 2021 wurde ein Gewerbegrundstück am Ränderholz im Rahmen einer Rückauffassung zurückgenommen.

Für das Objekt Industriestraße 10 sind Kosten für die Entrümpelung angefallen.

Bei der Hofstelle Südhoff hat die Veräußerin ihr Nießbrauchsrecht für Teilbereiche gegen Zahlung eines Geldbetrages eingeschränkt.

Das Umlaufvermögen für Grundstücke und Gebäude ist auf einen Bestand von insgesamt 10.584.729,73 € gestiegen.

Grundstücksart	Nutzfläche (m²)	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Bestand 31.12.2021
<b>Wohnbauflächen</b>						
im OT Herzebrock, alte Straßentrasse Weißes Venn/ Meerwiesenstraße	434	868,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	868,00 €
im OT Möhler, Kapellenstr. 32 zukünftige Gehwegfläche	70	10.934,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.934,32 €
	<b>504</b>	<b>11.802,32 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>11.802,32 €</b>
<b>Industrie- und Gewerbegebietsflächen</b>						
Möhlerstr./Dieselstr.	1.410	6.686,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.686,99 €
Ründerholz	3.361	0,00 €	146.664,94 €	0,00 €	0,00 €	146.664,94 €
	<b>4.771</b>	<b>6.686,99 €</b>	<b>146.664,94 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>153.351,93 €</b>
<b>Sonstiger Grund und Boden</b>						
Industriestraße 10, OT Herzebrock	2.010	328.528,66 €	1.944,75 €	0,00 €	0,00 €	330.473,41 €
Hofstelle Krampe	1.253	11.328,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.328,38 €
Hofstelle Südhoff	117.421	1.251.739,28 €	36.709,20 €	0,00 €	0,00 €	1.288.448,48 €
	<b>120.684</b>	<b>1.591.596,32 €</b>	<b>38.653,95 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.630.250,27 €</b>
<b>Gebäude und Zubehör</b>						
Gebäude Industriestraße 10	0	22.371,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.371,02 €
Hofstelle Krampe	7.139	878.032,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	878.032,60 €
Hofstelle Südhoff	8.144	139.907,45 €	3.649,02 €	0,00 €	0,00 €	143.556,47 €
	<b>15.283</b>	<b>1.040.311,07 €</b>	<b>3.649,02 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.043.960,09 €</b>
<b>Ackerland</b>						
Hofstelle Krampe	166.920	1.537.927,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.537.927,45 €
Hofstelle Südhoff	548.951	5.975.839,44 €	8.450,86 €	0,00 €	0,00 €	5.984.290,30 €
	<b>715.871</b>	<b>7.513.766,89 €</b>	<b>8.450,86 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7.522.217,75 €</b>
<b>Wald/Gehölz</b>						
Hofstelle Krampe	4.898	15.494,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.494,07 €
Hofstelle Südhoff	77.453	207.653,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	207.653,30 €
	<b>82.351</b>	<b>223.147,37 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>223.147,37 €</b>
<b>Summe</b>	<b>939.464</b>	<b>10.387.310,96 €</b>	<b>197.418,77 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>10.584.729,73 €</b>

Bei den Forderungen wird zwischen den öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie den privatrechtlichen Forderungen unterschieden. Gemäß § 42 Abs. 3 Nr. 2 KomHVO NRW ist eine weitere Untergliederung nicht erforderlich. Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz hat die Gliederung aus Vorjahren beibehalten und somit die Bilanz freiwillig erweitert.

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 3.267,39 € niedergeschlagen.

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

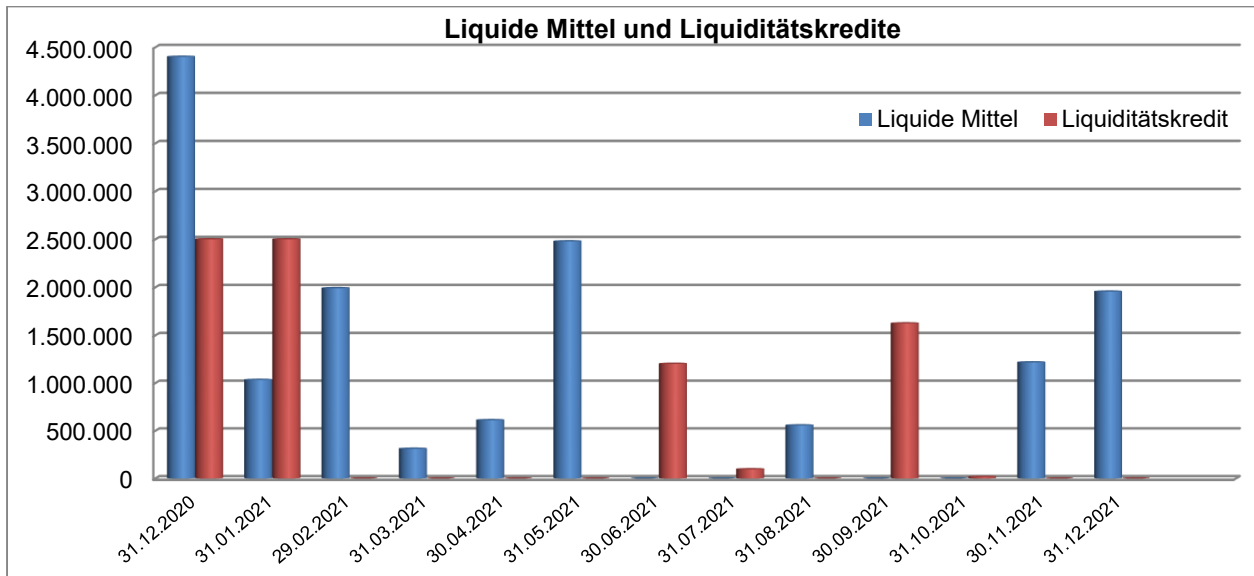
Darüber hinaus hat die Gemeinde im Haushaltsjahr 2021 dem Hilfsbetrieb Liegenschaften eine Ausleihung in Höhe von 197.000 € zum Ausgleich von Liquiditätspässen gewährt.

Bei den Forderungen aus Transferleistungen wurde die vom Land NRW abgerufenen Raten für das Darlehen „Gute Schule 2020“ in Höhe von 626.712 € verbucht. Im Haushaltsjahr 2021 wurden 20.690 € des Darlehens getilgt, die Restforderung beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 592.302 €.

Die Einzelheiten können dem als Anlage 2 beigefügten Forderungsspiegel entnommen werden.

**Liquide Mittel****1.955.560,26 €**

Die liquiden Mittel sind stichtagsgenau erfasst und aktiviert. Die Kassenbestände sind durch Tagesabschlüsse belegt. Der Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2021 setzt sich zusammen aus dem Bestand des Tagesabschlusses vom 31.12.2021 und dem Bestand der Frankiermaschine, der zum 31.12.2021 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****70.274,25 €**

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



## Passivseite

**Eigenkapital** **60.530.584,95 €**

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** **48.100.487,62 €**

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 Haushaltsjahres um mehr als 25 % verringert bzw. innerhalb von zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren um jeweils mehr als 5 % abgebaut oder am Ende des Finanzplanungszeitraums vollständig verzehrt 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 2021 wurden Gewinne aus Vermögensveräußerungen gem. § 90 Abs. 3 GO NRW in Höhe von 812.256,52 € sowie Korrekturbuchungen zu den Sonderposten in Höhe von 343.699,23 € mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Bei dem Gewinn aus Vermögensveräußerungen handelt es sich um den Verkauf von gebrauchten Fahrzeugen und dem Verkauf eines Gebäudes. Ein Verlust in Höhe von 500.000 € resultiert aus der Erhöhung der Sonderrücklage Lärmschutz B 64n.

**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, 300.000,00 € 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.

**Ausgleichsrücklage** **9.465.790,45 €**

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 2.164.306,88 €**

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.164.306,88 € ab. Der Rat beschließt mit der Feststellung des Jahresabschlusses gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW über die Verwendung des Überschusses.

**Sonderposten 37.534.843,35 €**

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 28.266.938,63 €**

Zuwendung Bund	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2021
Abbiegeassistenten Feuerwehrfahrzeuge	0,00 €	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	79,40 €	8.920,60 €

Für sechs Feuerwehrfahrzeuge hat die Gemeinde einen Betrag von je 1.500 € als Zuwendung für die Ausstattung mit einer Abbiegeassistenten vom Bund erhalten.

Zuwendung Land	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2021
Bestand SB	28.045.359,74 €	0,00 €	19.638,48 €	0,00 €	821.254,16 €	27.204.467,10 €
Sanierung St. Michael-Kiga	0,00 €	53.135,61 €	0,00 €	0,00 €	699,15 €	52.436,46 €
Zuwendung Sirenen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.631,83 €	931,52 €	13.700,31 €
städttebauliches Entwicklungskonzept	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	16,25 €	183,75 €
	<b>28.045.359,74 €</b>	<b>53.135,61 €</b>	<b>19.638,48 €</b>	<b>14.831,83 €</b>	<b>822.901,08 €</b>	<b>27.270.787,62 €</b>

Der Zugang an Zuwendungen beinhaltet die Bereitstellung von Fördermitteln nach dem Kommunalinvestitionsfördergesetz in Höhe von 53.135,61 € für die Erweiterung des Kindergartens St. Michael. Außerdem wurden 14.631,83 € an Zuwendungen für die Anschaffung von Sirenen verbucht.

Zuwendung Gemeinden/GV	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2021
Bestand SB	30.210,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.744,23 €	28.465,96 €
Zuwendung Kreis GT für Gaming PCs JZ Pentagon	0,00 €	775,00 €	0,00 €	0,00 €	25,84 €	749,16 €
Zuwendung Kreis GT für Laptop JZ Pentagon	0,00 €	337,50 €	0,00 €	0,00 €	56,25 €	281,25 €
	<b>30.210,19 €</b>	<b>1.112,50 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.826,32 €</b>	<b>29.496,37 €</b>

In dem Jugendzentrum Pentagon wurden Gaming PCs und ein Laptop angeschafft, die vom Kreis Gütersloh bezuschusst wurden.

Zuwendung von Privat	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2021
Bestand SB	996.826,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.722,76 €	953.103,89 €
Verkauf Gebäude St. Norbert-Kindergarten	196.296,30 €	0,00 €	192.818,93 €	0,00 €	3.477,37 €	0,00 €
Spende des Fördervereins der Wilbrandschule zum Legamaster	0,00 €	5.269,32 €	0,00 €	0,00 €	966,04 €	4.303,28 €
Korrektur von diversen Sopos	659,96 €	0,00 €	105,47 €	0,00 €	227,62 €	326,87 €
	<b>1.193.782,91 €</b>	<b>5.269,32 €</b>	<b>192.924,40 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>48.393,79 €</b>	<b>957.734,04 €</b>
	<b>29.269.352,84 €</b>	<b>68.517,43 €</b>	<b>212.562,88 €</b>	<b>14.831,83 €</b>	<b>873.200,59 €</b>	<b>28.266.938,63 €</b>

Der Abgang in Höhe von 192.818,93 € resultiert aus der Verschrottung des Gebäudes des St. Norbert Kindergartens. Für die Legamaster im Musikraum der Wilbrandschule wurden die Kosten von vom Förderverein der Schule übernommen.

### Beiträge **8.666.479,06 €**

Mit Aktivierung der Straßen auf der Aktivseite müssen auch die entsprechenden Erschließungsbeiträge als Sonderposten gebucht werden. Die Umbuchung erfolgt von den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

Beiträge	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2021
<b>Erschließungsbeiträge Bestand SB</b>	9.167.111,56 €	-174.376,98 €	31.550,98 €	0,00 €	478.634,14 €	8.482.549,46 €
Kanalbau Möhlerstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.873,73 €	8.952,65 €	14.921,08 €
	<b>9.167.111,56 €</b>	<b>-174.376,98 €</b>	<b>31.550,98 €</b>	<b>23.873,73 €</b>	<b>487.586,79 €</b>	<b>8.497.470,54 €</b>
Naturschutzbeiträge Bestand SB	169.008,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	169.008,52 €
<b>Summe Naturschutzbeiträge</b>	<b>169.008,52 €</b>			<b>0,00 €</b>		<b>169.008,52 €</b>
	<b>9.336.120,08 €</b>	<b>-174.376,98 €</b>	<b>31.550,98 €</b>	<b>23.873,73 €</b>	<b>487.586,79 €</b>	<b>8.666.479,06 €</b>

### Sonstige Sonderposten **601.425,66 €**

sonstige Sopos	Bestand 31.12.2020	Zugang	Abgang	Umbuchung	Auflösung Sopos	Bestand 31.12.2021
Bestand SB	72.400,92 €	0,00 €	158,59 €	0,00 €	2.443,51 €	69.798,82 €
Stellplatzablöse	91.796,82 €	0,00 €	4.309,63 €	0,00 €	5.254,37 €	82.232,82 €
Gute Schule 2020 Bolandschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.175,65 €	18.991,06 €	71.184,59 €
Gute Schule 2020 Josefschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	92.399,49 €	37.610,04 €	54.789,45 €
Gute Schule 2020 Wilbrandschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	93.144,57 €	19.573,38 €	73.571,19 €
Gute Schule 2020 von-Zumbusch-Gesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	325.449,74 €	75.600,95 €	249.848,79 €
	<b>164.197,74 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.468,22 €</b>	<b>601.169,45 €</b>	<b>159.473,31 €</b>	<b>601.425,66 €</b>

**Rückstellungen****13.076.816,40 €**

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 Beihilferückstellungengem. § 37 Abs. 1 KomHVO NRW**11.371.302,00 €**

Bilanzwert lt. Gutachten WVK	SB 31.12.2020	Zugang	Differenz/ Auflösung	Auflösung 10310	SB 31.12.2021
Pensionsrückstellung Aktive	3.673.374,00 €	282.123,00 €	- €	- €	3.955.497,00 €
Pensionsrückstellung VE	5.320.071,00 €	- €	77.872,00 €	394.846,00 €	4.847.353,00 €
<b>Gesamtrückstellung</b>	<b>8.993.445,00 €</b>	<b>282.123,00 €</b>	<b>77.872,00 €</b>	<b>394.846,00 €</b>	<b>8.802.850,00 €</b>

Bilanzwert lt. Gutachten WVK	SB 31.12.2020	Zugang	Differenz/ Auflösung	Auflösung 10310	SB 31.12.2021
Beihilferückstellung Aktive	1.035.833,00 €	85.445,00 €	- €	- €	1.121.278,00 €
Beihilferückstellung VE	1.595.804,00 €	21.410,00 €	- €	170.040,00 €	1.447.174,00 €
<b>Gesamtrückstellung</b>	<b>2.631.637,00 €</b>	<b>106.855,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>170.040,00 €</b>	<b>2.568.452,00 €</b>

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 2021 in den Teilplänen.

Instandhaltungsrückstellungengem. § 37 Abs. 4 KomHVO NRW**670.000,00 €**

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung haben sich in 2021 wie folgt verändert:

Gebäude	Wofür	Bestand 31.12.2020	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Bestand 31.12.2021	geplant für HHJahr
Rathaus	Feuchtigkeitsschäden Eingangsbereich	21.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.000,00 €	2022
Rathaus	EDV-Verkabelung	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	2022
Rathaus	Anstrich des Anbaus	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	2022
Rathaus	Erneuerung Heizungsanlage	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	2022
Rathaus	Sanierung Flachdach	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	2022
von-Zumbusch-Haus	Abdichtung der Fensterbrüstungen	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	2022
Feuerwehrgerätehaus Clarholz	UV-Schutzfolie	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	3.500,00 €	0,00 €	2021
Jugendhaus Pentagon	Beseitigung von Schimmelbildung	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2022
Norbert-Kindergarten	Beseitigung eines Feuchtschadens (WC/Dachkehle)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	2021
Wilbrandschule	Beschattungsanlagen für die OGS-Räume	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	2022
Bolandschule	Errichtung einer Ausstieg- hilfe und Absturzschutz als Sicherung des 2. Flucht und Rettungsweges	5.000,00 €	0,00 €	2.619,19 €	2.380,81 €	0,00 €	2021
Sportler-Umkleide Clarholz	Sanierung Wasserleitungen und Duschräume	0,00 €	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	2022
Sporthalle Clarholz	Notbeleuchtungsanlage	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	2022
Sporthalle Herzebrock	ELA-Anbindung	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.000,00 €	2022
Sporthalle Herzebrock	Erneuerung Rolltore mit Verkleidung	65.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	115.000,00 €	2022

Gebäude	Wofür	Bestand 31.12.2020	Zugänge	Inanspruch- nahme	Auflösung	Bestand 31.12.2021	geplant für HHJahr
Mietshaus Am Hallenbad 1	Renovierung	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	2022
Mietshaus Am Hallenbad 3	Renovierung	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €	2022
Bauhof	Asphaltdecke	35.000,00 €	0,00 €	760,50 €	19.239,50 €	15.000,00 €	2022
Friedhofshalle Herzebrock	Beseitigung eines Feuchteschadens	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	2022
Wohnhaus Postweg 78	Reparatur Außentreppe	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €	2022
	<b>Gesamtbetrag</b>	<b>433.500,00 €</b>	<b>270.000,00 €</b>	<b>3.379,69 €</b>	<b>30.120,31 €</b>	<b>670.000,00 €</b>	

### **Sonstige Rückstellungen**

**gem. § 37 Abs. 6 und Abs. 7 KomHVO NRW 1.035.514,40 €**

Das Überstundenkonto aller Mitarbeiter/innen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz wies zum Bilanzstichtag 5.430 Stunden aus (+ 394 Stunden). Die Mitarbeiter/innen hatten zum Bilanzstichtag Anspruch auf 1.327 Urlaubstage (+ 80 Tage).

Zum Bilanzstichtag befanden sich drei Mitarbeiter/innen 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 31.12.2021 auf 34.110,25 €.

Die Gemeindeprüfungsanstalt aus Herne hat die überörtliche Prüfung der Haushaltsjahre 2011 bis 2015 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 2016 bis 2020 wurde auf der Grundlage der aktuellen Gebührensatzung der Gemeindeprüfungsanstalt und dem o. g. Prüfungsumfang in 2020 abschließend eine Rückstellung gebildet. Für die überörtliche Prüfung der Haushaltsjahre 2021 bis 2025 wird auf der oben genannten Grundlage anteilig für das Jahr 2021 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 2021 eine Rückstellung in Höhe von 19.000 € gebildet.

Die Gemeinde beabsichtigt, sich gemäß § 116 a GO NRW von der Pflicht, einen Gesamtabschluss und einen Gesamtlagebericht für das Haushaltsjahr 2021 aufzustellen, befreien zu lassen. Aus diesem Grund wird keine Rückstellung für die externe Prüfung gebildet.

Das Land NRW hat angekündigt, dass ein Teil der FLÜAG Pauschalen zurückgezahlt werden müssen. Für diese Erstattung wurde eine Rückstellung gebildet.

Der bisher unter den sonstigen Rückstellungen ausgewiesene Leibrentenvertrag wird umgegliedert auf die Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.

Rückstellungsart	Bestand 31.12.2020	Zugang	Inanspruch- nahme	Auflösung	Bestand 31.12.2021
Überstunden	138.054,03 €	25.388,23 €	0,00 €	0,00 €	163.442,26 €
Urlaub	226.307,10 €	36.265,67 €	0,00 €	0,00 €	262.572,77 €
Altersteilzeit	102.463,57 €	23.510,95 €	58.263,10 €	1.910,15 €	65.801,27 €
Jubiläumsrückstellung Mitarbeiter/innen	33.212,50 €	897,75 €	0,00 €	0,00 €	34.110,25 €
LoB Bewertungszeitraum 2019/2020	70.500,00 €	0,00 €	67.431,40 €	3.068,60 €	0,00 €
Leibrenten	232.633,16 €	5.124,11 €	27.225,96 €	210.531,31 €	0,00 €
überörtliche Prüfung GPA (2016 - 2020)	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €
überörtliche Prüfung GPA (2021 - 2025)	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €
örtliche Prüfung JA 2020	20.000,00 €	0,00 €	15.773,50 €	4.226,50 €	0,00 €
örtliche Prüfung JA 2021	0,00 €	19.000,00 €	0,00 €	0,00 €	19.000,00 €
Prüfung Gesamtabschluss 2011	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Prüfung Gesamtabschluss 2012	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Prüfung Gesamtabschluss 2013	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Prüfung Gesamtabschluss 2014	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Prüfung Gesamtabschluss 2015	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Prüfung Gesamtabschluss 2016	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Prüfung Gesamtabschluss 2017	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Prüfung Gesamtabschluss 2018	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €
Pensionsverpflichtungen gegenüber anderen Körperschaften	162.766,00 €	9.213,00 €	0,00 €	0,00 €	171.979,00 €
Klageverfahren Insolvenz	52.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	52.200,00 €
Ausgesetzte Gewerbesteuer/Zinsen wegen Einspruchs	85.170,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.170,85 €
Rückforderung Land FLÜAG-Pauschalen 2017	43.300,00 €	0,00 €	18.186,00 €	25.114,00 €	0,00 €
Rückforderung Land FLÜAG-Pauschalen 2018	0,00 €	37.238,00 €	0,00 €	0,00 €	37.238,00 €
<b>Gesamtbeträge</b>	<b>1.298.607,21 €</b>	<b>168.637,71 €</b>	<b>186.879,96 €</b>	<b>244.850,56 €</b>	<b>1.035.514,40 €</b>

Seit dem Jahr 2021 werden die Leibrenten unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen. Aus diesem Grund handelt es sich bei der Auflösung von T€ 210 um keine ertragswirksame Auflösung sondern vielmehr um eine Umbuchung.

**Verbindlichkeiten****28.326.808,68 €**

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 19.493.374,67 €

Zum Bilanzstichtag hat die Gemeinde 16 Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 19.493.374,67 € aufgenommen. Der Durchschnittszinssatz zum Bilanzstichtag 31.12.2021 liegt bei 1,31 %, die langfristige Zinsbindungsquote (Zinsbindung > 5 Jahre) beträgt 62,39%.

Darlehen	Zinssatz	Zinsbindung	Bestand 31.12.2020	Neuaufnahmen 2021	Zinsen 2021	Tilgungen 2021	Bestand 31.12.2021
DAR-0008	5,15%	31.07.2063	419.290,05 €	- €	21.346,19 €	9.602,06 €	409.687,99 €
DAR-0001	3,67%	30.12.2027	219.882,97 €	- €	7.678,09 €	28.673,43 €	191.209,54 €
DAR-0002	4,31%	30.07.2027	433.353,63 €	- €	17.720,07 €	58.745,89 €	374.607,74 €
DAR-0003	3,71%	30.03.2025	2.211.855,03 €	- €	80.810,57 €	90.489,43 €	2.121.365,60 €
DAR-0004	1,78%	31.07.2023	1.315.784,00 €	- €	22.718,32 €	105.264,00 €	1.210.520,00 €
DAR-0005	0,00%	15.08.2027	1.941.160,00 €	- €	- €	117.680,00 €	1.823.480,00 €
DAR-0006	0,73%	16.08.2028	1.000.000,00 €	- €	7.219,48 €	44.118,00 €	955.882,00 €
DAR-0007	0,13%	16.11.2028	1.200.000,00 €	- €	1.560,00 €	17.650,00 €	1.182.350,00 €
DAR-0009	0,18%	15.05.2029	1.900.000,00 €	- €	3.420,00 €	- €	1.900.000,00 €
DAR-0010	0,14%	08.05.2024	4.000.000,00 €	- €	5.600,04 €	- €	4.000.000,00 €
DAR-0011	1,03%	30.06.2039	1.822.232,63 €	- €	18.537,17 €	90.262,83 €	1.731.969,80 €
DAR-0012	0,00%	15.02.2030	1.000.000,00 €	- €	- €	- €	1.000.000,00 €
DAR-0013	0,17%	15.05.2030	2.000.000,00 €	- €	3.400,00 €	- €	2.000.000,00 €
DAR-0014	0,00%	15.11.2038	246.280,00 €	- €	- €	13.720,00 €	232.560,00 €
DAR-0015	0,00%	15.11.2039	53.356,00 €	- €	- €	2.840,00 €	50.516,00 €
DAR-0016	0,00%	15.08.2040	313.356,00 €	- €	- €	4.130,00 €	309.226,00 €
	<b>1,31%</b>		<b>20.076.550,31 €</b>	<b>- €</b>	<b>190.009,93 €</b>	<b>583.175,64 €</b>	<b>19.493.374,67 €</b>

Die Gemeinde hat im Jahr 2021 keine Neuaufnahme von Krediten vorgenommen.

Die **pro Kopf Verschuldung** lag zum Bilanzstichtag 31.12.2021 bei **1.204 €/Einwohner**. Es wird mit 16.184 Einwohnern gerechnet (Einwohnerstand 31.12.2021 entnommen aus Bevölkerung nach Gemeinden - IT NRW).

Entwicklung der Liquidatskredite 0,00 €

Auch im Haushaltsjahr 2021 reichte die Liquidat der Gemeinde zeitweilig nicht aus, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen, so dass im laufenden Jahr 2021 Liquidatskredite aufgenommen werden mussten. Der Bestand aus Kassenkrediten wies jedoch zum 31.12.2021 einen Betrag von 0,00 € aus.

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

**Passive Rechnungsabgrenzung****1.108.540,02 €**

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.

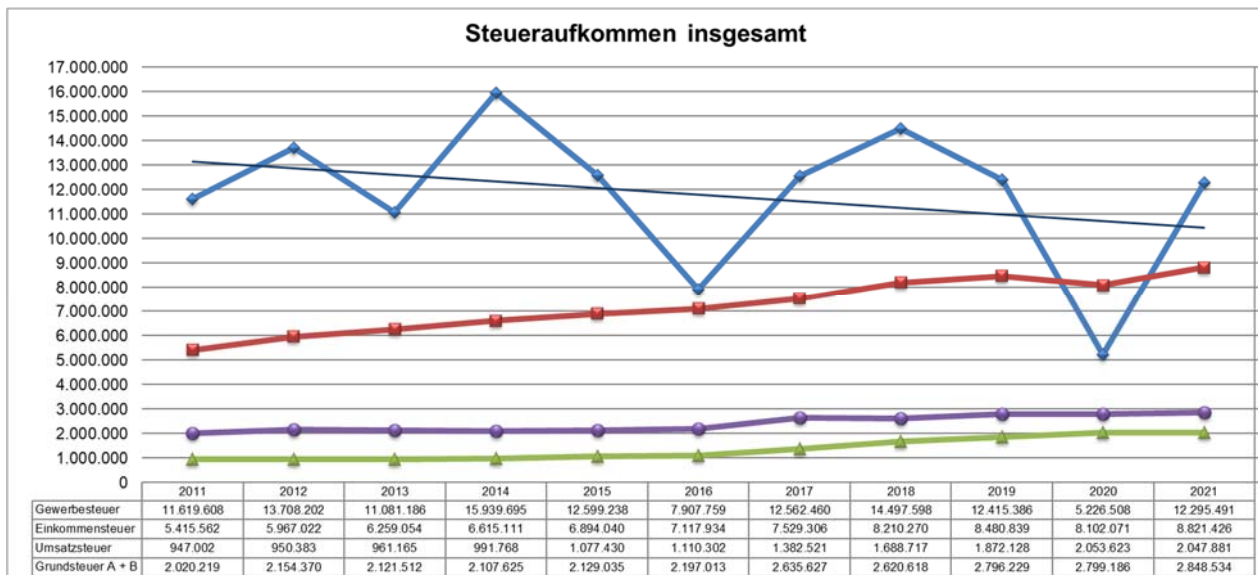
Im Hinblick auf die Kontinuität des Jahresabschlusses entspricht die Form der Darstellung grundsätzlich dem Jahresabschluss 2020.

### Steuern und ähnliche Abgaben 26.811.685,82 €

Die Gemeinde finanziert sich im Wesentlichen aus Steuern und ähnlichen Abgaben. Das Steueraufkommen im Haushaltsjahr 2021 lag bei insgesamt 26.811.685,82 € und ist damit gegenüber dem Rechnungsergebnis des Vorjahres um 7.670.071,86 € (+ 40,07 %) gestiegen. Das Steueraufkommen macht im Haushaltsjahr 2021 ca. 75,21 % der gesamten Erträge aus. Damit erreicht es fast 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 100.147,28 € 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 2011 bis 2021 dar.



Die beiden wichtigsten Steuerarten sind die Gewerbe- und Einkommensteuer. Im Haushaltsjahr 2021 lag das Aufkommen an der Gewerbesteuer annähernd auf dem Niveau des Jahres 2019. Die Entwicklung der Gewerbesteuer ist nach dem Einbruch im Jahr 2020 aufgrund der COVID-19 Pandemie deutlich verbessert. Das Gewerbesteueraufkommen liegt mit 12.295.491 € um 7.068.983,30 € (+135,25 %) über dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2020. 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 3.161.686 € über dem geplanten Ergebnis.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen 3.299.726,03 €

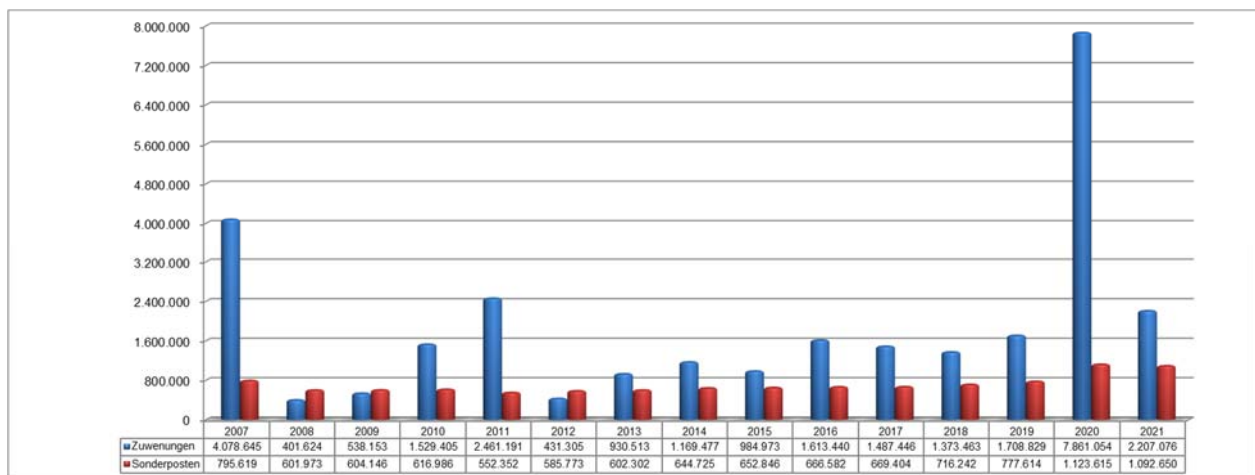
Die Gemeinde erhält insbesondere vom Land NRW auf der Grundlage des Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) Allgemeine Zuwendungen und pauschalierte Zweckzuwendungen zur Deckung ihres Finanzbedarfes. Zu den Allgemeinen Zuwendungen, die im Ergebnisplan veranschlagt werden, zählen insbesondere die Schlüsselzuweisungen, zu den pauschalierten Zweckzuweisungen die Schul- und Bildungspauschale sowie die Aufwands- und Unterhaltungspauschale. Die Gemeinde Herzbrock-Clarholz hat in der Vergangenheit lediglich in den Jahren 2007 und 2011 Schlüsselzuweisungen erhalten. Im Haushaltsjahr 2021 wurden im Ergebnisplan pauschalierte Zuweisungen aus dem GFG in Höhe von 325.105,50 € 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 Herzbrock-Clarholz einmalig im Haushaltsjahr 2020 Ausgleichszahlungen erhalten. Im Haushaltsjahr 2021 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 Gemeinden beteiligten sich über die Gewerbesteuerumlage an den fortwirkenden finanziellen Lasten des Landes NRW in Folge der Deutschen Einheit. Das Land NRW führt in den Jahren 2006 bis 2019 für jedes Haushaltsjahr (Abrechnungsjahr) eine Feinabstimmung und Abrechnung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden nach Maßgabe des Einheitslastenabrechnungsgesetzes (ELAG) durch. Die Abrechnung erfolgt innerhalb von zwei Jahren nach Ablauf des Abrechnungsjahres, letztmalig im Haushaltsjahr 2021. Im Haushaltsjahr 2021 hat die Gemeinde für das Abrechnungsjahr 2019 einen Betrag in Höhe von 1.090.206,47 € erstattet bekommen.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 30.965,10 € auf 1.092.650 € gesunken.



Das Rechnungsergebnis der Zuwendungen und Allgemeinen Umlagen liegt bei 3.299.726,03 € und damit rd. 200 T€ über dem geplanten Wert.

Sonstige Transfererträge 20.907,14 €

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 15.907,14 € verbesserte Ergebnis resultiert aus verschiedenen Erstattungen nach dem AsylbLG.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 1.179.398,86 €

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 69.127,86 € über dem Planansatz. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge liegen 56.050,86 € über dem Planansatz. Außerdem sind Erträge für Benutzungsgebühren höher als geplant eingegangen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte 187.672,01 €

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 ist unauffällig und liegt rd. 23 T€ unter dem Planansatz.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen 1.781.002,32 €

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. Auch Erstattungen aufgrund der Corona-Pandemie vom Land und von Privaten Unternehmen sind in dem Betrag enthalten. Darüber hinaus sind hier die Erstattungen der Gemeindewerke u.a. für den Winterdienst, die Verwaltungs- und Gemeinkosten und die anteiligen Kosten für die Erstattung von Aufwandentschädigung und Verdienstausschlag für die Mandatsträger veranschlagt. Das Rechnungsergebnis liegt ca. 813 T € über dem Planansatz.

Sonstige ordentliche Erträge 1.449.158,37 €

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.

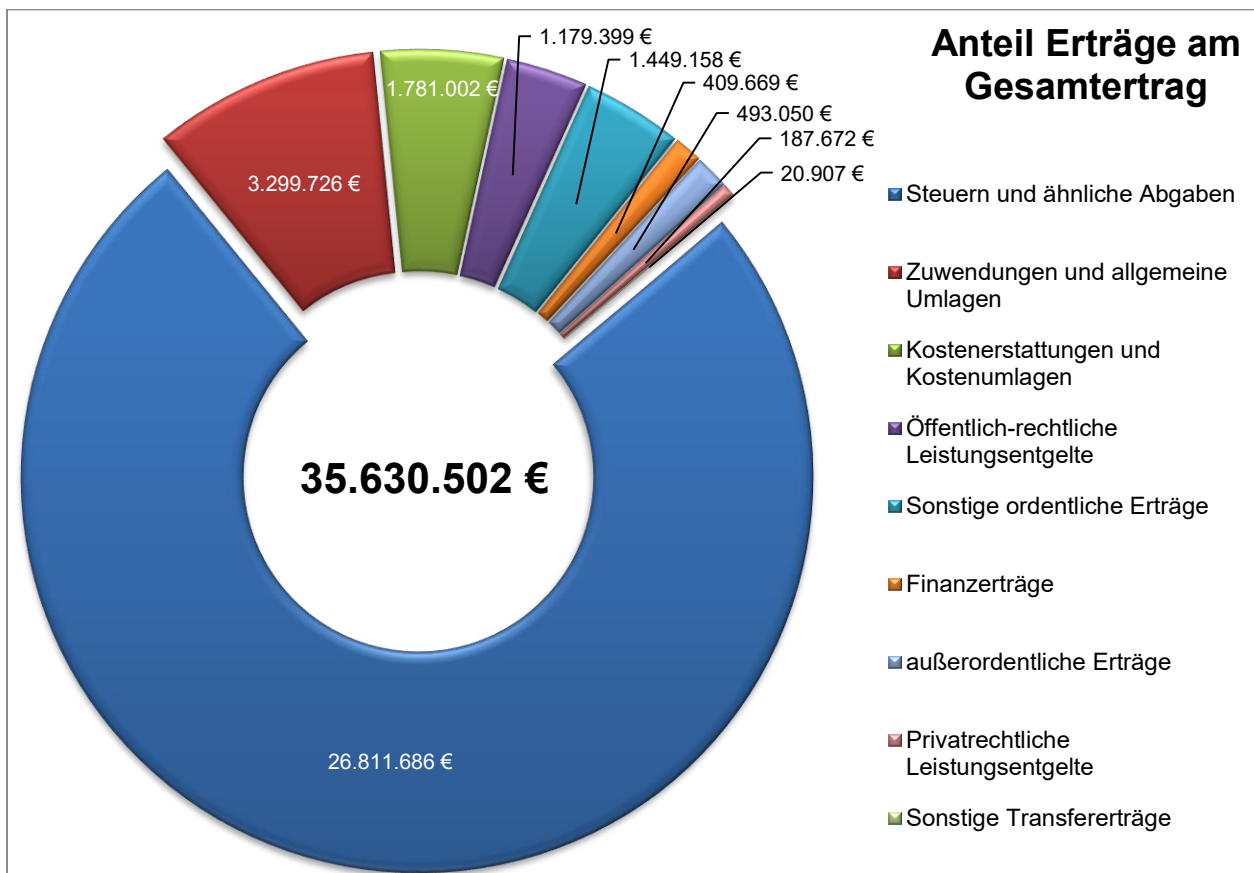
Die Gemeinde hat in 2021 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellung in Höhe von insgesamt ca. 708 T€ erwirkt. Aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten, die im Zusammenhang mit der digitalen Ausstattung der Schulen gebildet wurden, resultieren rd. 164 T€ ordentliche Erträge. Außerdem wurde der Ansatz für die Erstattung von Versicherungsschäden um ca. 17 T € überschritten. Die Abrechnung mit den Gemeindewerken im Bereich der Energiekosten erbrachten dazu noch eine Erstattung von ca. 36 T€. Insgesamt wurden ca. 891 T€ höhere Erträge gebucht als veranschlagt waren.

Außerordentliche Erträge 493.050,22 €

Gemäß § 5 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes (NKF-CIG) ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2021 die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln. Die Ermittlung der Haushaltsbelastung erfolgt nach § 5 Abs. 3 NKF-CIG durch eine gesonderte Erfassung der konkreten Belastungen des beschlossenen Haushaltes 2021. Soweit die Haushaltsbelastungen nicht oder nicht in vollem Umfang konkret ermittelt werden können, ist hilfsweise eine Nebenrechnung vorzunehmen. Hierzu erfolgt eine Gegenüberstellung der entsprechenden Teile der Ergebnisplanung des Haushaltsjahres 2021, für welche die Haushaltsbelastung nicht oder nicht im vollen Umfang ermittelt werden konnte, mit dem korrespondierenden Entwurf der Ergebnisrechnung für 2021. Die entsprechenden Beträge können der Anlage 6 entnommen werden.

Die gemäß der Absätze 2 und 3 ermittelte Summe der Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und im Anhang zu erläutern.

Die Aufteilung der Gesamterträge stellt sich wie folgt dar:



Personal- und Versorgungsaufwendungen 6.309.618,89 €

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit einem Anteil von ca. 19 % an den ordentlichen Aufwendungen nach den Transferaufwendungen die zweithöchste Aufwandsposition im Haushalt.

Die Aufwendungen für die Bezüge und Gehälter der verbeamteten und tariflich beschäftigten Mitarbeitenden steigen um 5,45 % im Vergleich zum Vorjahr. Eine Entgelterhöhung für die tariflich Beschäftigten hat es im Haushaltsjahr 2021 im Rahmen der Tarifrunde TVöD zum 01.04. mit einer Erhöhung um 1,4 Prozent gegeben. Die Beamten erhielten zum 01.01.2021 eine Erhöhung um 1,4 Prozent.

Im Stellenplan 2021 wurden 2,25 zusätzliche Stellen gegenüber dem Stellenplan 2020 ausgewiesen.

Die Personalaufwendungen insgesamt steigen im Vergleich zum Vorjahr leicht um 2,4 %.

Zu den Versorgungsaufwendungen zählen die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die verbeamteten Versorgungsempfänger. Gegenüber dem Vorjahr sinken die Aufwendungen um 28,48 % auf 635.166,75 €.

<b>Bezüge und Entgelte</b>	<b>Ist 2019</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Ist 2021</b>
<b>Gehälter</b>	<b>4.750.449,50</b>	<b>4.950.559,37</b>	<b>5.220.144,29</b>
Bezüge Beamte	921.848,74	865.321	869.183
Gehalt tariflich Beschäftigte	2.926.622,94	3.075.674	3.258.602
leistungsorientierte Bezahlung	62.848,63	75.428	71.244
Beitr. Zusatzversorgungskasse/Tarifl. Beschäftigte	233.392,87	239.132	259.980
Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	605.736,32	626.919	708.845
Beihilfen	0,00	68.086,00	52.290,12
<b>Rückstellungen Aktive</b>	<b>-4.378,37</b>	<b>590.920,93</b>	<b>454.307,85</b>
Zuführungen zur Pensionsrückstellung Aktive	10.558,00	331.527,00	282.123,00
Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit	28.603,14	100.294,32	23.510,95
Zuf. zur Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	8.901,75	13.829,56	36.265,67
Zuf. zur Rückstellung für geleistete Überstunden	-53.099,01	38.256,30	25.388,23
Zuführungen zu Beihilferückstellungen Aktive	0,00	108.252,00	85.445,00
Zuführung zur Jubiläumsrückstellung	657,75	-1.238,25	1.575,00
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>4.746.071,13</b>	<b>5.541.480,30</b>	<b>5.674.452,14</b>

<b>Versorgungsaufwand</b>	<b>1.194.037,12</b>	<b>888.149,82</b>	<b>635.166,75</b>
Versorgungsaufwand	0,00	683.741,82	501.326,05
Zuführung zur Pensionsrückstellung für VE	1.005.040,53	116.580,00	0,00
Zuführung zur Beihilferückstellung für VE	188.996,59	87.828,00	133.840,70
<b>Summe Personalaufwand/Versorgungsaufwand</b>	<b>5.940.108,25</b>	<b>6.429.630,12</b>	<b>6.309.618,89</b>

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 3.900.176,89 €

Die Sach- und Dienstleistungen haben mit 11,65 % 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 1.334 T€ realisiert. Aufgrund der COVID-19 Pandemie wurden Instandsetzungsmaßnahmen verschoben, so dass insgesamt bei der Gebäudeunterhaltung und den Bewirtschaftungskosten rd. 395 T€ eingespart werden konnten. Auch im Bereich der EDV mussten Projekte verschoben werden. Dadurch sind in diesem Bereich Einsparungen in Höhe von rund 352 T€ zu verzeichnen.

#### Bilanzielle Abschreibungen 2.923.025,96 €

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

#### Transferaufwand 18.424.729,78 €

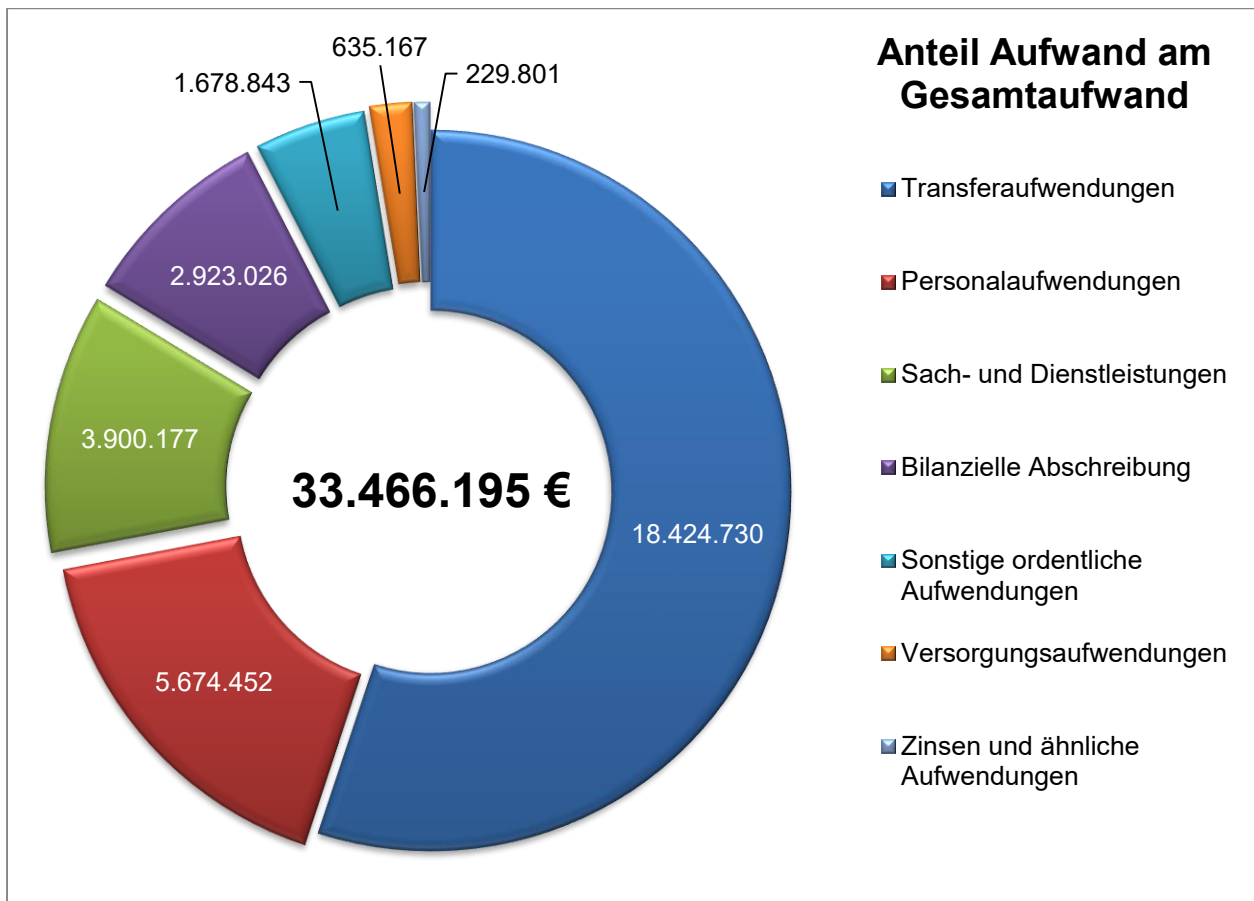
Wesentlichen Anteil am Transferaufwand hat die Kreisumlage, die im Haushaltsjahr 2021 mit 13.780.121 € festgesetzt wurde und damit alleine rd. 74,79 % des Transferaufwands ausmacht. Als wesentliche Posten kommen noch die Sozialtransferleistungen mit 602.883,00 €, die Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.096.317,23 € und der Verlustausgleich der Hallenbäder mit 1.190.147,08 € hinzu.

Sonstige ordentliche Aufwendungen 1.678.843,28 €

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. 23,6 T€ unterschritten. Dabei liegen die Sachkosten mit 27.341,53 € über dem Planansatz. Diese Überschreitung resultiert vor allem aus dem Bezug von Corona-Tests, Masken, Desinfektionsmitteln etc., der für die Bekämpfung der Corona-Pandemie unerlässlich war.

Die Aufteilung der Gesamtaufwendungen stellt sich wie folgt dar:



## Erläuterungen zur Finanzrechnung

### Allgemeines

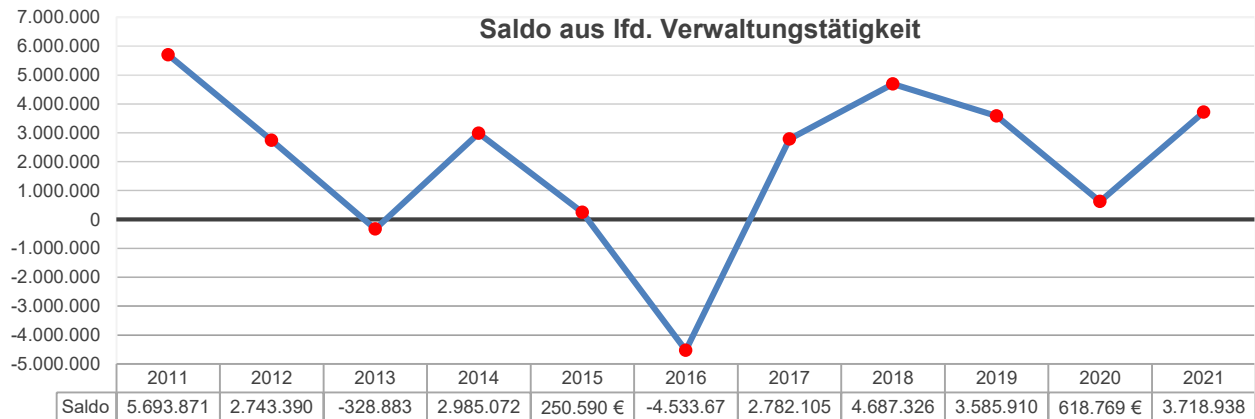
In der Finanzrechnung werden gemäß § 40 KomHVO NRW die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachgewiesen. Auszahlungen und Einzahlungen wurden nicht verrechnet, soweit durch Gesetz oder Verordnung nicht anderes zugelassen ist. Die Darstellung der 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 2020.

### 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.

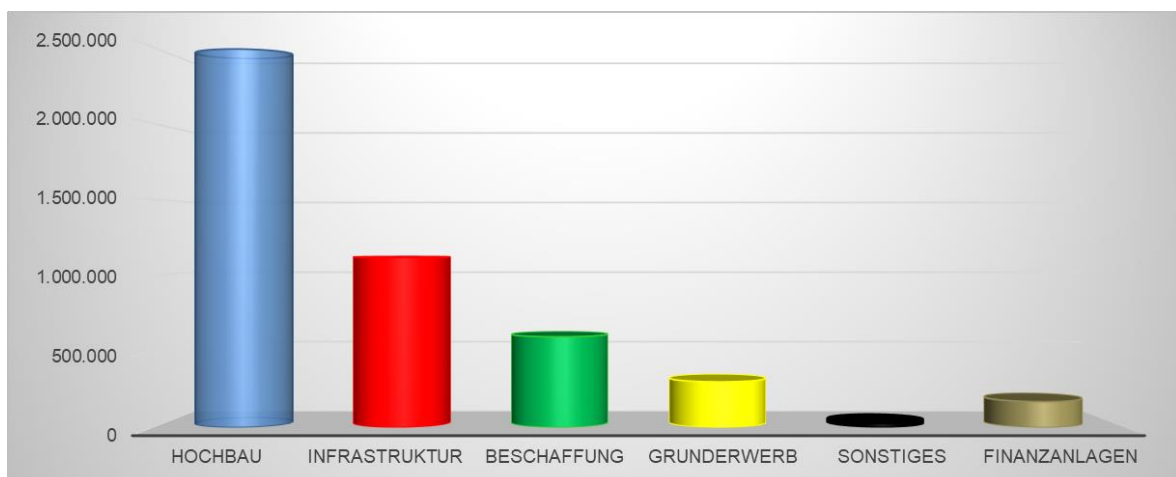
Dieses Ziel wurde im Haushaltsjahr 2021 das fünfte Jahr in Folge erreicht, da die laufende Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Saldo in Höhe von 3.718.973,86 € abschließt. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Ergebnis um 3.100.169,24 € verbessert.



### Saldo aus Investitionstätigkeit

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz investiert im Haushaltsjahr 2021 insgesamt 4.699.653,08 €. Damit liegen die Investitionen wieder deutlich über dem Niveau der Abschreibungen und Vermögensabgänge, so dass neues Vermögen geschaffen wurde.

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





Unter Berücksichtigung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und dem positiven Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 1.842.050,55 €

#### Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen war im Haushaltsplan 2021 eine Kreditaufnahme in Höhe von 2 Mio. € vorgesehen.

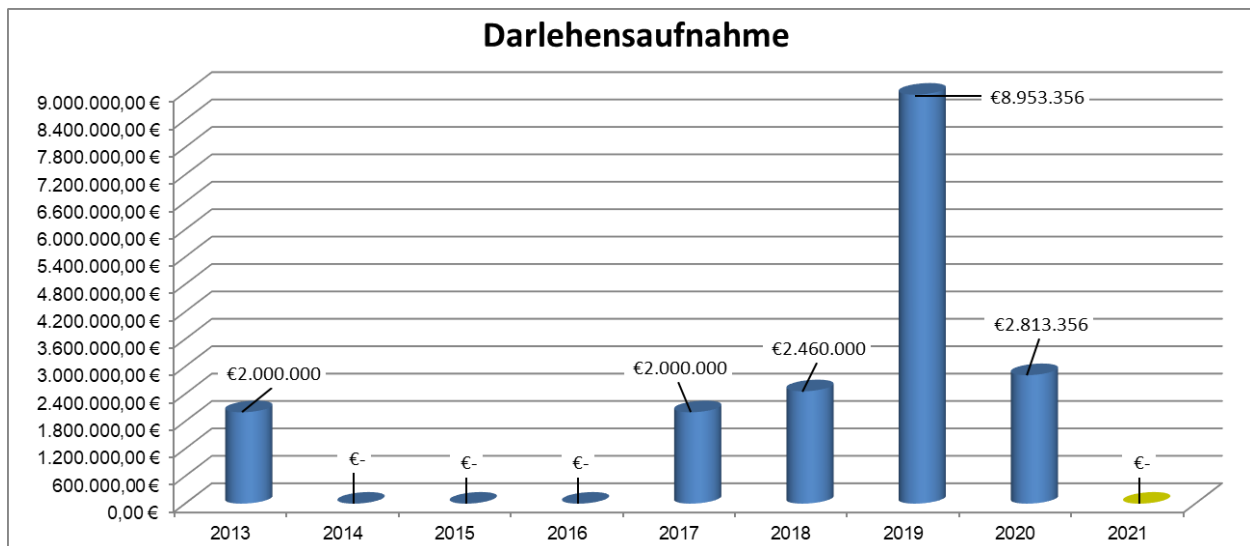
Die Kreditermächtigung für Investitionskredite wurde nicht in Anspruch genommen. Darüber hinaus wurden Ausleihungen, die die Gemeinde an die Gemeindewerke ausgegeben hat, in Höhe von 53.700 € getilgt.

Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit hat die Gemeinde im Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite in Höhe von bis zu 2,5 Mio. € aufgenommen. Diese konnten bis zum Ende des Haushaltsjahres 2021 wieder getilgt werden.

Die ordentliche Tilgung belief sich auf 562.485,64 €. Darüber hinaus hat die Gemeinde dem Sondervermögen Liegenschaften im Rahmen von Cashpooling liquide Mittel in Höhe von 197.000,00 € zur Verfügung gestellt.

Die Finanzierungstätigkeit der Gemeinde schloss im Haushaltsjahr 2021 mit einem negativen Saldo in Höhe von 3.205.785,64 €.

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



#### Liquide Mittel

In Summe hat die Finanzrechnung im Haushaltsjahr 2021 mit einem positiven Saldo abgeschlossen. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln ist um 1.363.735,09 € gesunken. Liquiditätskredite in Höhe von 2,5 Mio. € sind im Januar 2021 getilgt worden. Unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes an Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 verfügte die Gemeinde Herzebrock-Clarholz zum Stichtag 31.12.2021 über eine Liquidität in Höhe von 1.955.560,26 €.

Herzebrock-Clarholz, den 17.08.2022

aufgestellt:

Heinz-Dieter Wette  
Kämmerer

bestätigt:

Marco Diethelm  
Bürgermeister





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

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

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

Nr.	Leasinggegenstand	Gesamtbetrag 31.12.2021	Mit einer Laufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2020
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	Dienstwagen Hyundai IONIQ	354,68 €	354,68 €			2.889,04 €
2	HYUNDAI IONIQ Hybrid 1,6 GDI Style	12.882,24 €		12.882,24 €		0,00 €

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

Die Gemeinde Herzebrock-Clarholz verfügte in Abstimmung mit der Gleichstellungsbeauftragten im Jahr 2021 nicht über einen gültigen Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen.



## **Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO**

### Rechtliche Grundlage

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

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

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

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

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

## Aufwandsermächtigung

### Fachbereich I

Produkt Zentrale Dienste					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstaufwendungen	83.800,00 €	44.247,55 €	39.552,45 €	21.769,49 €	Eine Organisationsuntersuchung wurde in 2021 geplant und begonnen und erst im Jahr 2022 beendet.

Produkt EDV (ohne EDV Schulen)					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
Erstattung von GW	106.800,00 €	91.618,99 €	-15.181,01 €		
Erstattung von priv. Unternehmen	0,00 €	5.835,27 €	5.835,27 €		
07 Sonstige ordentliche Erträge					
sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	11.340,73 €	11.340,73 €		
13 Sach- und Dienstleistungen					
EDV-Kosten	652.464,35 €	398.774,81 €	253.689,54 €	131.845,60 €	Im Haushaltsjahr 2021 sollte u.a. eine DL norGIS DatenMigration stattfinden. Das Projekt hat sich weiter verzögert und soll in 2022 umgesetzt werden. Darüber hinaus sollen die Projekte zum E-Government und weitere Migrationen mit dem d.3 Programm fertig gestellt werden.
15 Transferaufwendungen					
EDV-Kosten	11.000,00 €	6.940,41 €	4.059,59 €		
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
EDV-Kosten	19.800,00 €	52.014,03 €	-32.214,03 €		
<b>Summe</b>	<b>576.464,35 €</b>	<b>348.934,26 €</b>	<b>227.530,09 €</b>	<b>131.845,60 €</b>	

Produkt EDV (nur Schulen)					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
EDV-Kosten Schulen	149.000,00 €	51.119,71 €	97.880,29 €	15.000,00 €	Der Service für die Schul-PCs sollte bereits im Jahr 2021 beauftragt werden. Die Beauftragung wurde in das Jahr 2022 verschoben.
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
EDV-Kosten Schulen	0,00 €	34.522,24 €	-34.522,24 €	0,00 €	
<b>Summe</b>	<b>149.000,00 €</b>	<b>85.641,95 €</b>	<b>63.358,05 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	

Produkt Gebäudemanagement					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
Josefschule - Fassade Altbau - Sanierung Fugen Naturstein	68.170,00 €	47.253,75 €	20.916,25 €	5.000,00 €	Diese Maßnahme wurde wegen Zeitproblemen beim Fachunternehmer noch nicht ausgeführt.
St. Michael-Kindergarten - Planung Heizungsanlage	46.870,00 €	25.810,05 €	21.059,95 €	11.150,00 €	Die Maßnahme wurde in 2021 begonnen und kann erst nach der Heizperiode in 2022 umgesetzt werden. Die Planung erstreckt sich über beide HH-Jahre.
Bauhof - Tore vor der offenen Maschinenhalle	31.320,00 €	17.632,82 €	13.687,18 €	15.000,00 €	Die Maßnahme konnte aus Kapazitätsgründen noch durchgeführt werden, ist aber weiterhin erforderlich.
Zumbusch-Haus - Glatte Pflasterstreifen für Rollatoren -	29.065,00 €	5.815,14 €	23.249,86 €	10.000,00 €	Die Maßnahme konnte aufgrund fehlender personeller Kapazitäten noch nicht umgesetzt werden.
Kapitelsaal - Restauration Wandanstrich	13.000,00 €	0,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	Die Umsetzung der Maßnahme konnte mit dem Fürstenhaus noch nicht abschließend geklärt werden.
<b>Summe</b>	<b>188.425,00 €</b>	<b>96.511,76 €</b>	<b>91.913,24 €</b>	<b>54.150,00 €</b>	

Produkt Kämmerei und Buchhaltung (neu: Buchhaltung)					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstleistungen					
Aufwendung für Rechtsberatung und Gerichtsverfahren	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Die Umsetzung der Umsatzsteuer-Regelungen für die Gemeinden hat sich verzögert. Aus diesem Grund ist der Betrag in Höhe von 10.000 Euro, der im Nachtragshaushaltsplan 2021 für Beratungs- dienstleistungen eingestellt worden ist, noch nicht ausgeschöpft worden.

Fachbereich II

Produkt Schulträgerangelegenheiten					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
02 Zuwendungen und allg. Umlagen					
Landeszuweisung Inklusion	18.000,00 €	17.155,71 €	-844,29 €		
Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	344,40 €	344,40 €		
Summe Aufwendungen Inklusion	57.747,23 €	13.287,93 €	44.459,30 €		Die nicht verausgabten Landesmittel für die inklusive Beschulung von Kindern werden übertragen.
Summe	39.747,23 €	-4.212,18 €	43.959,41 €	43.959,41 €	
Produkt Bolandschule					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Schulleiterbudget	17.052,77 €	14.677,08 €	2.375,69 €	2.375,69 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.
Produkt Josefschule					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Schulleiterbudget	15.739,87 €	17.072,74 €	-1.332,87 €	-1.332,87 €	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	38.165,13 €	20.615,84 €	17.549,29 €	17.549,29 €	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	9.000,00 €	7.065,92 €	1.934,08 €	1.934,08 €	Aufgrund neuer Vorgaben (Lehrpläne) müssen neue Englischbücher beschafft werden. Deshalb werden die Mittel zur Beschaffung der Lernmittel übertragen.
Produkt von-Zumbusch-Gesamtschule					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Schulleiterbudget	73.774,88 €	76.322,47 €	-2.547,59 €	-2.547,59 €	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
13 Sach- und Dienstleistungen					
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00 €	1.642,60 €	-1.642,60 €	-1.642,60 €	Verschiedene Veranstaltungen (Workshops, etc.) sollen wegen der Einschränkungen durch die Corona-Pandemie im Jahr 2021 nachgeholt werden.
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
verschiedene Sachkonten	3.200,00 €	698,03 €	2.501,97 €	2.501,97 €	
<b>Summe</b>	<b>3.200,00 €</b>	<b>2.340,63 €</b>	<b>859,37 €</b>	<b>859,37 €</b>	
Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit - Klein Bonum -					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500,00 €	569,90 €	-3.930,10 €	0,00 €	
07 Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
13 Sach- und Dienstleistungen					
Jugendzentrum Klein Bonum - Pädagogischer Etat	3.000,00 €	524,91 €	2.475,09 €		
16 sonstige ordentl. Aufwendungen					
Jugendzentrum Klein Bonum - Pädagogischer Etat	11.444,00 €	5.954,10 €	5.489,90 €		
<b>Summe</b>	<b>9.944,00 €</b>	<b>5.909,11 €</b>	<b>4.034,89 €</b>	<b>4.034,89 €</b>	Die Mittel sollen zur Attraktivitätssteigerung des Jugendhauses eingesetzt werden.

Produkt offene Kinder- und Jugendarbeit - Pentagon -					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00 €	0,00 €	-1.500,00 €	0,00 €	
07 Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	34,77 €	34,77 €	0,00 €	
<b>13 Sach- und Dienstleistungen</b>					
Jugendzentrum Pentagon - Pädagogischer Etat	3.000,00 €	1.213,79 €	1.786,21 €		
<b>16 sonstige ordentl. Aufwendungen</b>					
Jugendzentrum Pentagon - Pädagogischer Etat	14.325,14 €	10.120,40 €	4.204,74 €		
<b>Summe</b>	<b>15.825,14 €</b>	<b>11.299,42 €</b>	<b>4.525,72 €</b>	<b>4.525,72 €</b>	Mit den Mitteln soll die 25-Jahr-Feier im Sommer 2022 nachgeholt werden.

### Fachbereich III

Produkt Bauverwaltung (inkl. Denkmalschutz)					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
<b>2 Zuweisungen und allgemeine Umlagen</b>					
Zuweisungen vom Land -Denkmalpflege	6.000,00 €	7.200,00 €	1.200,00 €		
<b>15 Transferaufwendungen</b>					
Zuschüsse für Denkmalpflege	31.977,71 €	18.803,73 €	13.173,98 €	13.173,98 €	Die Mittel sind für verschiedene Maßnahmen verplant, die in 2022 abgerechnet werden müssen.
<b>Summe</b>				<b>14.373,98 €</b>	

Produkt Friedhof					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
13 Sach- und Dienstaufwendungen	41.700,00 €	19.491,90 €	22.208,10 €	3.000,00 €	Die Einführung eines digitalen Friedhofs-Katasters konnte in 2021 nicht erfolgen und wird auf das Jahr 2022 verschoben.

Produkt Grünanlagen					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
<b>Summe Erträge</b>	51.000,00 €	68.440,60 €	17.440,60 €		
<b>13 Sach- und Dienstaufwendungen</b>					
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.250,00 €	200.801,95 €	19.448,05 €	9.343,66 €	Die Ausschreibung für die Baumpflanzung konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden. Sie wird in das Jahr 2022 verschoben.
<b>16 sonstige Aufwendungen</b>					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00 €	21.849,29 €	-20.649,29 €		
<b>Summe</b>	<b>-170.450,00 €</b>	<b>-154.210,64 €</b>	<b>16.239,36 €</b>	<b>9.343,66 €</b>	

Produkt öffentliche Verkehrsflächen					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
<b>Erträge</b>					
<b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>					
Sach- und Dienstaufwendungen	740.061,59 €	591.304,57 €	148.757,02 €	63.000,00 €	Die Mittel für die Sach- und Dienstleistungen wurden nicht vollständig ausgeschöpft. Einige Rechnungen für Straßenunterhaltungsmaßnahmen, die in 2021 ausgeführt worden sind, werden erst im Jahr 2022 eingehen. Aus diesem Grund ist ein Betrag in Höhe von 63.000 € in das Jahr 2022 übertragen worden.
<b>Summe</b>				<b>63.000,00 €</b>	

**Summe: 393.840,72 €**

Insgesamt werden **393.840,72 € Aufwandsermächtigungen** gemäß § 22 KomHVO in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

### Auswirkungen auf den Haushalt 2022:

In Höhe der übertragenen Aufwandsermächtigungen wird sich das Ergebnis des Haushaltsjahres 2022 voraussichtlich verschlechtern. Das bedeutet, dass sich der geplante Jahresfehlbetrag im Ergebnisplan auf 2.934.101,72€ erhöhen wird.

### Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Neben den zahlungswirksamen Aufwandsermächtigungen in Höhe von 393.840,72€ werden die nachfolgend aufgeführten Ermächtigungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit in das Haushaltsjahr 2022 übertragen:

#### Fachbereich I

Produkt Gebäudemanagement					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
Unterhaltung Gebäude	1.139.590,00 €	264.389,54 €	875.200,46 €	670.000,00 €	Für den im Jahresabschluss ausgewiesenen Bestand an Instandhaltungsrückstellungen müssen die entsprechenden Liquiditätsermächtigungen übertragen werden.

Produkt Kämmerei und Buchhaltung					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen					
Prüfung Gesamtabschluss und überörtliche Prüfung GPA	152.000,00 €	15.773,50 €	136.226,50 €	163.000,00 €	Im Jahresabschluss 2021 werden Rückstellungen für die Prüfung der Gesamtabschlüsse, sowie der überörtlichen Prüfung durch die GPA ausgewiesen. Hierfür müssen die entsprechenden Liquiditätsermächtigungen übertragen werden.

#### Fachbereich II

Produkt Soziales					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
12 Sach- und Dienstleistungen					
Rückforderung Land FLÜAG-Pauschalen 2018	37.238,00 €	0,00 €	37.238,00 €	37.238,00 €	

**Summe: 870.238,00 €**

Ermächtigungen für **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** werden in Höhe von **1.264.078,72 €** (=393.840,72 € + 870.238,00 €) in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

### Auszahlungen für Investitionen

#### Steuerdienst

Produkt Rat- und Verwaltungssteuerung					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
26 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen					
Anschaffung eines Rednerpults	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Im Jahr 2021 sollte ein neues Rednerpult beschafft werden. Da wegen der Corona-Pandemie kaum Veranstaltungen stattgefunden haben, ist diese Anschaffung zunächst verschoben worden und soll in 2022 nachgeholt werden.

#### 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	56.700,00 €	28.318,84 €	28.381,16 €	28.381,16 €	Die Beschaffung von verschiedenen Hardwarekomponenten und der Verwaltungssoftware für die Feuerwehr konnten im Jahr 2021 nicht realisiert werden.
Anschaffung von Software und Lizenzen EDV	77.867,42 €	2.332,40 €	75.535,02 €	36.406,84 €	Die Anschaffung von Software und Lizenzen (norGis) hat sich erneut verzögert und wird in 2022 umgesetzt.
Beschaffung bewl. Anlagevermögen					
<b>Summe</b>	<b>134.567,42 €</b>	<b>30.651,24 €</b>	<b>103.916,18 €</b>	<b>64.788,00 €</b>	



Produkt EDV (nur Schulen)					
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
Erweiterung und Erneuerung der EDV an den Schulen	583.538,20 €	563.447,24 €	20.090,96 €	20.090,96 €	Die Erweiterung und Erneuerung der EDV an den Schulen der Gemeinde Herzebrock-Clarholz wird im Jahr 2022 weiter umgesetzt. Die Anschaffung einer neuen Telefonanlage für die Gesamtschule wurde ebenfalls auf das Jahr 2022 verschoben.

Produkt Gebäudemanagement					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
25 Baumaßnahmen					
Obdachlosenheim	703.927,20 €	683.639,22 €	20.287,98 €	20.287,98 €	Baumaßnahme wurde im Herbst 2021 beendet, die letzten Abrechnungen werden in 2022 erstellt.
Erweiterung der Bolandschule	522.370,24 €	429.949,09 €	92.421,15 €	92.421,15 €	Die Baumaßnahme ist weitgehend beendet, Restarbeiten finden aufgrund sehr langer Lieferzeiten von Materialien noch im Jahr 2022 statt.
Wilbrandschule - Erweiterung OGS	225.000,00 €	120.572,36 €	104.427,64 €	104.427,64 €	Baumaßnahme wird erst im Jahr 2022 abgeschlossen.
Neugestaltung des Schulhofs der von-Zumbusch-Schule -	142.000,00 €	0,00 €	142.000,00 €	142.000,00 €	Das Konzept ist noch in Bearbeitung, Umsetzung erst in den Folgejahren.
Sanierung/Erweiterung Rathaus	146.661,49 €	25.079,25 €	121.582,24 €	121.582,24 €	Der politische Entscheidungsprozess ist noch nicht beendet, derzeit wird über den Standort des Neubaus beraten.
Abbrucharbeiten Lagerhalle Stauermannweg (Bahnhof Clarholz)	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	13.982,50 €	Für den Abriss der Lagerhalle werden die Mittel übertragen.
Spielgerät Bolandschule	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Der Auftrag wurde in 2021 erteilt, die Lieferung und der Aufbau werden erst Ostern 2022 erfolgen.
Pastoratsgebäude Herzebrock - Renovierung	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	Derzeit wird das Nutzungskonzept erstellt und mit der Politik und den Nutzern abgestimmt.
<b>Summe</b>	<b>1.794.958,93 €</b>	<b>1.259.239,92 €</b>	<b>535.719,01 €</b>	<b>534.701,51 €</b>	<b>Prüfen nach Umbuchung Feuerwehr Garderobe/Abriss</b>

Produkt Liegenschaften					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
Pastoratsgebäude	410.000,00 €	0,00 €	410.000,00 €	410.000,00 €	Der Ankauf des Pastoratsgebäudes von der Kirchengemeinde war für das Jahr 2021 geplant, verschiebt sich aber ins Jahr 2022.

## Fachbereich II

Produkt Feuerschutz					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
26 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen					
Anschaffung von Fahrzeugen	233.469,99 €	32.453,30 €	201.016,69 €	201.016,69 €	Für die Neuanschaffung eines neuen Drehleiterwagens für den Löschzug Herzebrock werden die Mittel in das Jahr 2022 übertragen.
Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr	55.119,69 €	35.446,68 €	19.673,01 €	1.905,36 €	
Anschaffung von Sirenen	59.321,70 €	50.332,55 €	8.989,15 €	8.989,15 €	
Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	0,00 €	6.453,33 €	-6.453,33 €	0,00 €	
Beschaffung bewegl. Anlagegüter für die Löschzüge	0,00 €	11.314,32 €	-11.314,32 €	0,00 €	
	<b>347.911,38 €</b>	<b>136.000,18 €</b>	<b>211.911,20 €</b>	<b>211.911,20 €</b>	

Produkt Bolandschule					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -	36.114,64 €	20.923,65 €	15.190,99 €	15.190,99 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Produkt Josefschule					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -	32.997,88 €	11.731,81 €	21.266,07 €	21.266,07 €	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Produkt Wilbrandschule					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -	31.866,25 €	6.449,67 €	25.416,58 €	<b>25.416,58 €</b>	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Produkt v-Zumbusch-Gesamtschule					
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -					
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - Neuanschaffungen -	229.185,72 €	29.049,48 €	200.136,24 €	<b>200.136,24 €</b>	Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Schulleiterbudget werden lt. Beschluss des Schulausschusses in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Produkt Allgemeine Sportangelegenheiten/Produkt Grünanlagen					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
LED Beleuchtung Kunstrasenplatz Sportplatz Clarholz und Flutlichtanlage LED Kunstrasen Sportplatz Herzebrock	60.422,45 €	0,00 €	60.422,45 €		Die Maßnahmen konnten aufgrund der Antragstellung beim Projektträger Jülich (PTJ) in 2021 nicht abgewickelt werden. Ab dem Haushaltsjahr 2022 sind die Sportplätze dem Fachbereich 3 (Grünanlagen) zugeordnet.
<b>Summe</b>	<b>60.422,45 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>60.422,45 €</b>	<b>60.422,45 €</b>	

### Fachbereich III

Produkt Umwelt- und Klimaschutz					
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Investitionen Klimaschutz	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €		Nicht ausgeschöpfte Mittel aus dem Produkt Umwelt- und Klimaschutz werden für die Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes in das Jahr 2022 übertragen.
<b>Summe</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>50.000,00 €</b>	

Produkt Grünanlagen					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Pumptrack ISEK	237.000,00 €	7.238,00 €	229.762,00 €	229.762,00 €	Die ISEK Maßnahmen wurden bereits geplant. Die Ausführung wird im Jahr 2022 erfolgen.
Soccerfeld ISEK	118.000,00 €	2.465,25 €	115.534,75 €	115.534,75 €	
Skater-Pyramide ISEK	18.000,00 €	0,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €	
<b>Summe</b>	<b>452.389,45 €</b>	<b>75.523,59 €</b>	<b>376.865,86 €</b>	<b>376.865,86 €</b>	

Produkt Öffentliche Verkehrsflächen					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
25 Baumaßnahmen					
Erneuerung von Wirtschaftswegen im Außenbereich	100.000,00 €	1.933,16 €	98.066,84 €	98.066,84 €	Die Baumaßnahmen sind noch nicht abgeschlossen bzw. begonnen worden. Die noch erforderlichen Mittel zum Abschluss der Maßnahmen wurden vom Fachbereich 3 ermittelt und nach 2022 übertragen.
Brocker Straße / Teilabschnitt Bahnunterführung	45.000,00 €	0,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	
Endausbau Auf der Höfte / Grothuskamp	105.916,73 €	90.744,19 €	15.172,54 €	15.172,54 €	
Erneuerung Industriestraße	590.000,00 €	13.425,27 €	576.574,73 €	576.574,73 €	
Radwegeprovisorium an der Samtholzstraße	131.000,00 €	55.659,11 €	75.340,89 €	75.340,89 €	
Planung Baugebiet Postweg Mitte / Dieksheide	45.000,00 €	0,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	
Erneuerung Im Fahlenland / Wiesenstraße	23.195,53 €	-3.402,23 €	26.597,76 €	26.597,76 €	
Lückenschluss Prozessionsweg / Prickartzweg	270.000,00 €	208.352,84 €	61.647,16 €	61.647,16 €	
Bahnhofsumfeld Clarholz / Stauvermannweg	715.000,00 €	14.869,26 €	700.130,74 €	700.130,74 €	
Endausbau W.-Tophinke-Ring / Pfarrer-Brockmann-Weg	45.000,00 €	14.875,00 €	30.125,00 €	30.125,00 €	
geförderter Breitbandausbau Außenbereich	700.000,00 €	0,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €	
Sanierung Brückenbauwerke	200.000,00 €	4.435,86 €	195.564,14 €	195.564,14 €	
Städtebauliche Entwicklung Gräftenweg 2. BA	60.621,54 €	17.107,25 €	43.514,29 €	10.000,00 €	
ISEK Paul-Craemer-Platz - Aufwertungsmaßnahmen	163.000,00 €	12.043,57 €	150.956,43 €	150.956,43 €	
	<b>2.448.733,80 €</b>	<b>415.168,28 €</b>	<b>2.763.690,52 €</b>	<b>2.730.176,23 €</b>	

Produkt Bauhof					
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	noch verfügbar	Ermächtigungsübertragung	Begründung
Beschaffung Bauhof (Fahrzeuge und Maschinen)	153.795,07 €	25.567,43 €	128.227,64 €	128.227,64 €	Die Ersatzbeschaffung für einen Schlepper hat sich verzögert. Das Fahrzeug soll im Frühjahr 2022 ausgeschrieben werden. Deshalb werden die Mittel in das Jahr 2022 übertragen.
Beschaffung von Kleingeräten	21.754,93 €	0,00 €	21.754,93 €	21.754,93 €	Die Mittel werden für Geräte benötigt, die noch beschafft werden müssen oder wie z. B. ein Abbruchhammer noch nicht vollständig geliefert werden konnten.
<b>Summe</b>	<b>175.550,00 €</b>	<b>25.567,43 €</b>	<b>149.982,57 €</b>	<b>149.982,57 €</b>	

**Summe: 4.880.948,66 €**

Ermächtigungen für **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** werden in Höhe von **4.880.948,66 €** in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

**Auswirkungen auf das Haushaltsjahr 2022:**

Insgesamt werden **Auszahlungsermächtigungen** in Höhe von **6.145.027,38 €** in das Haushaltsjahr 2022 übertragen. Das bedeutet, dass sich der geplante Liquiditätsbestand Ende 2022 von +2.352.209 € auf -3.792.818,38 € verschlechtern wird. Die Aufnahme von zusätzlichen Liquiditätskrediten ist im Haushaltsjahr 2022 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-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
14 bilanzielle AfA	2.918.500,00 €	2.923.025,96 €	-4.525,96 €	Im Rahmen des Jahresabschlusses wurde der geplante AfA-Betrag überschritten. Die Überschreitung ist überwiegend durch die Aktivierung des Feuerwehrgereätehauses Quenhorn, der Flüchtlingsunterkunft und der OGS Bolandschule entstanden.
<b>Summe</b>	<b>2.918.500,00 €</b>	<b>2.923.025,96 €</b>	<b>-4.525,96 €</b>	Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge beim Steueraufkommen.

Fachbereich I

Produkt Personalangelegenheiten (ohne Corona-Kostenstelle)				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224.900,00 €	244.543,21 €	19.643,21 €	
07 sonstige ordentliche Erträge	- €	302,97 €	302,97 €	
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>224.900,00 €</b>	<b>244.846,18 €</b>	<b>19.946,18 €</b>	
13 Sach- und Dienstleistungen	21.000,00 €	15.262,23 €	5.737,77 €	
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	82.550,00 €	119.276,52 €	36.726,52 €	Die Überschreitung resultiert u.a. aus einer nicht geplanten Personalkostenersatzung i.H.v. rd. 26 T € gegenüber den Gemeindewerken für die Betreuung des Gefahstoffkatasters sowie nicht geplante Lehrgangskosten für zwei Mitarbeitende i.H.v. 14.400 €.
<b>17 ordentliche Aufwendungen</b>	<b>103.550,00 €</b>	<b>134.538,75 €</b>	<b>30.988,75 €</b>	
<b>22 Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>121.350,00 €</b>	<b>110.307,43 €</b>	<b>11.042,57 €</b>	Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge beim Steueraufkommen.

Produkt Liegenschaften				
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>106.100,00 €</b>	<b>83.982,77 €</b>	<b>- 22.117,23 €</b>	
13 Sach- und Dienstleistungen	700,00 €	6.871,47 €	6.171,47 €	Es wurden Vermessungskosten für ein Restgrundstück an der Letter Straße, Ecke B64 im OT Clarholz bezahlt. Diese hätten investiv im Hilfsbetrieb Liegenschaften gebucht werden müssen. Eine Kostenerstattung vom HBL wird in 2022 angefordert. Außerdem wurde eine bauhistorische Untersuchung der Hofstelle Südhoff durchgeführt.
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	8.650,00 €	11.577,62 €	2.927,62 €	Für die Jahre 2016 bis 2021 musste eine Pacht i.H.v. 4.500 € zurück gezahlt werden, da die Fläche dem Pächter in der Zeit nicht mehr zur Verfügung gestanden hat.
<b>17 ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.350,00 €</b>	<b>18.449,09 €</b>	<b>9.099,09 €</b>	
19 Finanzerträge	- €	- €	- €	
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.000,00 €	5.124,11 €	19.875,89 €	
<b>Saldo</b>	<b>71.750,00 €</b>	<b>60.409,57 €</b>	<b>- 11.340,43 €</b>	Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge beim Steueraufkommen.

<b>Produkt Kämmerei und Buchhaltung</b>					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung	
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>543.210,00 €</b>	<b>521.784,00 €</b>	<b>21.426,00 €</b>		
13 Sach- und Dienstleistungen	41.000,00 €	41.000,00 €	- €	Die Umsetzung der Umsatzsteuer-Regelungen für die Gemeinde hat sich verzögert. Aus diesem Grund ist der Betrag in Höhe von 10.000 Euro, der im Nachtragshaushaltsplan 2021 für Beratungsdienstleistungen eingestellt worden ist, in das Jahr 2022 übertragen worden. Dadurch ist an dieser Stelle keine Einsparung zu verzeichnen.	
15 Transferaufwendungen	1.140.000,00 €	1.190.072,08 €	50.072,08 €	Der Kapitalszuschuss für das Hallenbad ist um 50.072,08 € gestiegen.	
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	26.500,00 €	12.954,04 €	13.545,96 €		
<b>17 ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.207.500,00 €</b>	<b>1.244.026,12 €</b>	<b>36.526,12 €</b>		
19 Finanzerträge	355.200,00 €	311.780,17 €	43.419,83 €		
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.000,00 €	27.367,78 €	22.632,22 €		
<b>Saldo</b>	<b>-</b>	<b>437.829,73 €</b>	<b>78.739,73 €</b>	Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge beim Steueraufkommen.	

#### Fachbereich II

<b>Produkt Personensstandsangelegenheiten</b>					
Ergebnisposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außerplanmäßiger Bedarf	Begründung	
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>24.000,00 €</b>	<b>14.184,00 €</b>	<b>-9.816,00 €</b>	Die Verwaltungsgebühren in diesem Bereich sind stark rückläufig. Die Zahl der Trauungen ging von 82 im Jahr 2020 auf 64 im Jahr 2021 zurück.	
13 Sach- und Dienstaufwand	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €		
16 sonstiger ordentlicher Aufwand	1.900,00 €	161,57 €	1.738,43 €		
<b>17 ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.900,00 €</b>	<b>161,57 €</b>	<b>3.738,43 €</b>		
<b>Saldo</b>	<b>20.100,00 €</b>	<b>14.022,43 €</b>	<b>6.077,57 €</b>	Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge beim Steueraufkommen.	

**Summe über- und außerplanmäßiger Aufwand**

**-111.726,26 €**

## Auszahlungen für Investitionen

### Fachbereich I

<b>Produkt Gebäudemanagement</b>				
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außer-planmäßiger Bedarf	Begründung
25 Baumaßnahmen				
Erweiterung/Erneuerung FGH Quenhorn	1.198.119,84 €	1.230.409,86 €	-32.290,02 €	Das Bauvorhaben befindet sich in der Abrechnung. Das Budget von 2 Mio. Euro war zum 31.12.2021 um 32.290,02 Euro überschritten.
Parkplatz Gesamtschule	43.121,94 €	71.108,03 €	-27.986,09 €	Die Sanierung des Parkplatzes mit der Errichtung der Wohnmobilstellplätze ist aufgrund von Baukostensteigerungen rund 7 % teurer geworden als vom Planungsbüro berechnet.
Erweiterung KiGa St. Michael Pixel	103.670,46 €	107.776,54 €	-4.106,08 €	Durch zusätzlich erforderliche Sanierungen bei der Erweiterung des Michael-Kindergartens um eine 4. Gruppe wurden das Budget geringfügig überschritten.
OGS-Erweiterung Bolandschule	432.370,24 €	429.949,09 €	-90.000,00 €	Der Beschluss des Rates vom 06.10.2021 wurde gemäß § 63 GO überplanmäßig bereitgestellt und erhöhen den fortgeschriebenen Planansatz. Die Mittel werden im HH-Jahr 2022 benötigt.
Umbau Gesamtschule inkl. Oberstufentrakt	0,00 €	1.580,09 €	-1.580,09 €	Hierbei handelt es sich um Schlussrechnungen aus der Umbaumaßnahme, die bereits im HH-Jahr 2020 abgeschlossen wurde.
Abriss Gebäude Industriestraße 10	0,00 €	1.944,75 €	-1.944,75 €	Zur Vorbereitung der Abrissarbeiten musste das Gebäude enttrümpelt werden. Der eigentliche Abriss ist für das HH-Jahr 2022 geplant und im Haushalt veranschlagt.
<b>Saldo</b>	<b>1.777.282,48 €</b>	<b>1.842.768,36 €</b>	<b>-</b>	<b>Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge beim Steueraufkommen.</b>

### Fachbereich II

<b>Produkt Bürgerservice</b>			
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außer-planmäßiger Bedarf
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	- €	1.368,50 €	1.368,50 €
<b>Saldo</b>	<b>- €</b>	<b>1.368,50 €</b>	<b>-</b>

<b>Produkt Schulträgerangelegenheiten allgemein</b>			
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	über-/außer-planmäßiger Bedarf
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	- €	4.568,41 €	4.568,41 €
<b>Saldo</b>	<b>- €</b>	<b>4.568,41 €</b>	<b>-</b>

Fachbereich III

Produkt Umwelt- und Klimaschutz				
Finanzposition	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	außerplanmäßiger Bedarf	Begründung
26 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.000,00 €	50.384,85 €	-384,85 €	Die im Haushaltsplan 2021 wurden 50.000 € für die Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes geplant, die vollständig in das Haushaltsjahr 2022 übertragen worden sind. Der Mittel für Aufbauten auf ökologischen Schutzflächen werden überplanmäßig bereit gestellt.
<b>Saldo</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>50.384,85 €</b>	<b>384,85 €</b>	Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge beim Steueraufkommen.

**Summe über- und außerplanmäßige Auszahlungen für Investitionen - 164.228,79 €**





# **Anlagen**

## **zum Jahresabschluss**



# Anlagevermögen

Anlage 1

	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres		Anschaffungs- und Herstellungskosten*			Stand am 31.12. des Haushaltsjahres		Abschreibungen und Zuschreibungen			Buchwert		
	EUR	EUR	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	EUR	EUR	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zug- 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
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	480.536,72	37.766,45	0,00	0,00	0,00	518.303,17	136.145,63	12.053,94	0,00	0,00	148.199,57	370.103,60	344.391,09
2. Sachanlagen	126.487.982,24	4.624.960,68	-392.397,86	0,00	-2.379,05	130.718.166,01	31.816.499,33	2.910.972,03	195.799,72	0,00	34.531.671,64	96.186.494,38	94.671.482,91
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.911.470,24	69.520,63	0,00	0,00	-2.379,05	13.978.611,82	2.121.392,00	163.625,85	0,00	0,00	2.285.017,85	11.693.593,98	11.790.078,24
2.1.1 Grünflächen	9.240.605,35	69.520,63	0,00	0,00	-2.379,05	9.307.746,93	2.120.060,92	163.278,33	0,00	0,00	2.283.339,25	7.024.407,69	7.120.544,43
2.1.2 Ackerland	1.825.444,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1.825.444,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.825.444,24	1.825.444,24
2.1.3 Wald, Forsten	169.801,68	0,00	0,00	0,00	0,00	169.801,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169.801,68	169.801,68
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.675.618,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2.675.618,97	1.331,08	347,52	0,00	0,00	1.678,60	2.673.940,37	2.674.287,89
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	47.710.385,95	113.377,91	-202.925,89	0,00	3.844.739,88	51.465.577,85	9.617.765,71	889.748,20	7.286,12	0,00	10.500.227,79	40.965.350,06	38.092.620,24
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	2.679.487,21	78.181,35	-202.925,89	0,00	0,00	2.554.742,67	587.246,98	58.188,11	7.286,12	0,00	638.148,97	1.916.593,70	2.092.240,23
2.2.2 Schulen	39.149.481,69	0,00	0,00	0,00	692.276,34	39.841.758,03	7.932.084,13	725.674,38	0,00	0,00	8.657.758,51	31.183.999,52	31.217.397,56
2.2.3 Wohnbauten	1.449.491,06	0,00	0,00	0,00	1.057.120,96	2.506.612,02	227.589,52	25.236,52	0,00	0,00	252.826,04	2.253.785,98	1.221.901,54
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	4.431.925,99	35.196,56	0,00	0,00	2.095.342,58	6.562.465,13	870.845,08	80.649,19	0,00	0,00	951.494,27	5.610.970,86	3.561.080,91
2.3. Infrastrukturvermögen	52.199.500,54	78.591,03	0,00	0,00	645.899,87	52.923.991,44	16.416.525,69	1.342.302,15	0,00	0,00	17.758.827,84	35.165.163,60	35.782.974,85
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.928.726,18	0,00	0,00	0,00	0,00	9.928.726,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.928.726,18	9.928.726,18
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.142.661,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.142.661,20	295.653,16	27.119,09	0,00	0,00	322.772,25	819.888,95	847.008,04
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	40.778.868,35	78.206,18	0,00	0,00	645.899,87	41.502.974,40	15.846.424,28	1.297.644,05	0,00	0,00	17.144.068,33	24.358.906,07	24.932.444,07
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	349.244,81	384,85	0,00	0,00	0,00	349.629,66	274.448,25	17.539,01	0,00	0,00	291.987,26	57.642,40	74.796,56
2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	204.101,76	0,00	0,00	0,00	0,00	204.101,76	75.195,37	5.371,10	0,00	0,00	80.566,47	123.535,29	128.906,39
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	247.085,44	4.000,00	0,00	0,00	0,00	251.085,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.085,44	247.085,44
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.879.634,77	420.449,52	-173.442,76	0,00	50.332,55	4.176.974,08	1.804.213,44	2.19.951,98	173.440,76	0,00	1.850.724,66	2.326.249,42	2.075.421,33
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.736.547,09	396.078,49	-16.029,21	0,00	207.631,73	4.324.228,10	1.781.407,12	289.972,75	15.072,84	0,00	2.056.307,03	2.267.921,07	1.955.139,97
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.599.256,45	3.542.943,10	0,00	0,00	-4.748.604,03	3.393.595,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.393.595,52	4.599.256,45
3. Finanzanlagen	24.398.180,89	170.000,00	-53.700,00	0,00	0,00	24.514.480,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.514.480,89	24.398.180,89
3.2. Beteiligungen	674.223,57	170.000,00	0,00	0,00	0,00	844.223,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	844.223,57	674.223,57
3.3. Sondervermögen	18.828.569,30	0,00	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	0,00	54.118,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.118,02	54.118,02
3.5. Ausleihungen	4.841.270,00	0,00	-53.700,00	0,00	0,00	4.787.570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.787.570,00	4.841.270,00
3.5.3 an Sondervermögen	1.841.010,00	0,00	-53.700,00	0,00	0,00	1.787.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.787.310,00	1.841.010,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	3.000.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.260,00	3.000.260,00

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

Forderungsspiegel

Art der Forderungen		Gesamt-betrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt-betrag des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
			EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Öffentlich-rechliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>3.281.430,71</b>	<b>2.147.450,21</b>	<b>700.717,50</b>	<b>433.263,00</b>	<b>3.175.955,82</b>
1.1	Gebührenforderungen	60.856,98	60.856,98			19.964,98
1.2	Beitragsforderungen	11.775,80			11.775,80	22.444,18
1.3	Steuerforderungen	231.944,68	132.816,73		99.127,95	257.779,14
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	2.356.661,60	1.521.341,10	700.700,00	134.620,50	2.220.083,76
1.4.A	<i>davon Gute Schule 2020</i>	<i>592.302,00</i>	<i>33.080,00</i>	<i>132.320,00</i>	<i>426.902,00</i>	<i>612.992,00</i>
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	620.191,65	432.435,40	17,50	187.738,75	655.683,76
<b>2.</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>1.781.542,34</b>	<b>672.567,47</b>	<b>1.061.460,61</b>	<b>47.514,26</b>	<b>614.778,02</b>
2.1	gegenüber dem privaten Bereich	1.061.725,61		1.061.460,61	265,00	171.950,56
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich					
2.3	gegen verbundene Unternehmen					
2.4	gegen Beteiligungen	50.137,36	2.888,10		47.249,26	50.137,36
2.5	gegen Sondervermögen	669.679,37	669.679,37			392.690,10
<b>3.</b>	<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>5.062.973,05</b>	<b>2.820.017,68</b>	<b>1.762.178,11</b>	<b>480.777,26</b>	<b>3.790.733,84</b>

**Verbindlichkeitspiegel**

Art der Verbindlichkeiten		Gesamt-betrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt-betrag des Vorjahres	
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
			Euro	Euro	Euro		Euro
			1	2	3		4
1.	<b>Anleihen</b>						
2.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>19.493.374,67</b>	<b>755.045,53</b>	<b>7.364.370,62</b>	<b>11.373.958,52</b>	<b>20.076.550,31</b>	
2.1	von verbundenen Unternehmen						
2.2	von Beteiligungen						
2.3	von Sondervermögen	409.687,99	9.602,06	38.408,24	361.677,69	419.290,05	
2.4	vom öffentlichen Bereich						
2.4.1	vom Bund						
2.4.2	vom Land						
2.4.3	von Gemeinden (GV)						
2.4.4	von Zweckverbänden						
2.4.5	vom sonstigen öffentlichen Bereich						
2.4.6	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen						
2.5	vom privaten Kreditmarkt						
2.5.1	von Banken und Kreditinstituten	19.083.686,68	745.443,47	7.325.962,38	11.012.280,83	19.657.260,26	
2.5.1.A	<i>davon Gute Schule 2020</i>	<i>592.302,00</i>	<i>33.080,00</i>	<i>132.320,00</i>	<i>426.902,00</i>	<i>612.992,00</i>	
2.5.2	von übrigen Kreditgebern						
3.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	
3.1	vom öffentlichen Bereich						
3.2	vom privaten Kreditmarkt					250.000,00	
4.	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen</b>	<b>210.531,31</b>			<b>210.531,30</b>		
5.	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>1.282.632,02</b>	<b>1.276.329,02</b>	<b>6.303,00</b>		<b>774.985,92</b>	
6.	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>151.497,55</b>	<b>151.497,55</b>			<b>291.450,43</b>	
7.	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.115.115,07</b>	<b>1.041.009,07</b>		<b>74.106,00</b>	<b>2.953.209,06</b>	
8.	<b>Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen</b>	<b>6.073.658,06</b>	<b>5.620.248,01</b>	<b>395.500,00</b>	<b>57.910,05</b>	<b>3.721.896,15</b>	
9.	<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>28.326.808,68</b>	<b>8.844.129,18</b>	<b>7.766.173,62</b>	<b>11.716.505,87</b>	<b>30.318.091,87</b>	

**Nachrichtlich:**

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

**Bürgschaften**

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

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

**Schuldendiensthilfen**

Nr.	Empfänger	Gesamtbetrag 31.12.2020	mit einer Laufzeit von		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1.	Herzebrocker Sportverein v. 1925 e.V.	- €	- €	- €	- €

## Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres <sup>1</sup>		Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses		Verrechnungen mit der allgem. Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr		Veränderungen der Sonderrücklage		Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)		Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres <sup>2</sup>	
	2020	EUR	2020	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2021	EUR	2021	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	47.444.531,87		0,00		655.955,75		0,00		48.100.487,62			
1.2 Sonderrücklagen	300.000,00		0,00			500.000,00		800.000,00				
1.3 Ausgleichsrücklage	9.293.056,57		172.733,88					9.465.790,45				
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	172.733,88		0,00					2.164.306,88				
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) <sup>1</sup>	0,00		0,00					0,00				
<b>Summe Eigenkapital</b>	57.210.322,32		0,00					60.530.584,95				
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00		0,00					0,00				

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

2) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

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

	3. Vorjahr		Vorvorjahr		Vorjahr		Saldo
	2018	2019	2019	2020	2020	2020	
Allgemeiner Rücklage (+/-)	-3.133,97	198.357,88	142.846,89		338.070,80		
Ausgleichsrücklage (+/-)	1.064.715,53	4.224.565,73	614.222,95		5.903.504,21		
Summe	1.061.581,56	4.422.923,61	757.069,84		6.241.575,01		

Verringerung der allgemeinen Rücklage gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO

Anlagen- klassen	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren zulässig	ND H.-Cl.
<b>1</b>	<b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>		
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40 - 80	60
1.07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	20 - 40	40
1.09	Garagen (massiv)	40 - 60	60
1.10	Garagen (sonstige Bauweise)	20 - 40	40
1.11	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40 - 80	80
1.13	Hallen (massiv) einschließlich Sport- und Turnhallen	40 - 60	60
1.14	Hallen (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.15	Hallenbäder	40 - 70	GW
1.16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten- Kinder-	40 - 80	80
1.17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	70 - 100	80
1.18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60	60
1.19	Kapellen, Kirchen	60 - 80	80
1.20	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	80
1.23	Lager (massiv)	40 - 60	60
1.24	Lager (teilmassiv, sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.25	Leichenhallen, Trauerhallen	60 - 80	80
1.26	Parkhäuser, Tiefgaragen	30 - 50	50
1.27	Pumpenhäuser	20 - 50	GW
1.28	Rettungswache (massiv)	40 - 80	80
1.29	Rettungswache (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.30	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	40 - 50	50
1.31	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	20 - 30	30
1.32	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	80
1.33	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	30
1.34	Silobauten (Beton)	28 - 33	33



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

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

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

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

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

# **Corona- Isolierungen 2021**



# Ermittlung der Corona-Isolierungen 2021

## 1. Auswertung der Corona-Kostenstellen

§ 5 Abs. 3 Satz 1 NKF-CIG

Rubrikennr.	Beschreibung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Corona-Isolierung
<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>123.328,21</b>	<b>123.328,21</b>
4141000	Zuweisungen vom Land		123.328,21	123.328,21
<b>03</b>	<b>+ Sonstige Transfererträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>98.602,27</b>	<b>98.602,27</b>
4481000	Erstattungen vom Land		98.602,27	98.602,27
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>08</b>	<b>+ Aktivierte Eigenleistung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09</b>	<b>+/-Bestandsveränderungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>221.930,48</b>	<b>221.930,48</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>7.777,38</b>	<b>7.777,38</b>
5011000	Bezüge - Beamte	0,00	0,00	0,00
5012000	Bezüge - Tariflich Beschäftigte	0,00	5.743,00	5.743,00
5022000	Beitr. zur Versorgungskasse - Tarifl. Beschäftigte	0,00	413,06	413,06
5032000	Beitr. zur gesetzl. Sozialv - Tarifl. Beschäftigte	0,00	1.621,32	1.621,32
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>69.092,67</b>	<b>69.092,67</b>
5211000	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen		69,98	69,98
5241000	Bewirtschaftungskosten allgemein		1.344,00	1.344,00
5255000	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung		96,00	96,00
5279150	sonstige Schülerbeförderungskosten		6.638,00	6.638,00
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	60.944,69	60.944,69
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibung</b>	<b>0,00</b>	<b>2.266,39</b>	<b>2.266,39</b>
5711700	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	2.266,39	2.266,39
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>36.520,21</b>	<b>36.520,21</b>
5313000	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände		26.427,21	26.427,21
5317000	Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen		10.093,00	10.093,00
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>108.121,20</b>	<b>108.121,20</b>
5412000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		13.579,43	13.579,43
5412400	Dienst- und Schutzkleidung		6.736,23	6.736,23
5431000	Büromaterial		85,17	85,17
5431050	Telekommunikation		1.376,15	1.376,15
5431100	Porto		595,75	595,75
5431150	Lehr- und Lernmittel		251,90	251,90
5431300	Verbrauchsmaterial		13.620,61	13.620,61
5431450	sonstige Geschäftsaufwendungen		28.578,17	28.578,17
5455000	Kostenerstattung an GW		42.869,39	42.869,39
5457000	Kostenerstattung an privat		428,40	428,40
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>223.777,85</b>	<b>223.777,85</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.847,37</b>	<b>-1.847,37</b>
<b>29</b>	<b>= Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.847,37</b>	<b>-1.847,37</b>



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

§ 5 Abs. 3 Satz 2 NKF-CIG

Rubrikennr.	Beschreibung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Corona-Isolierung
<b>01</b>	<b>- Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>20.535.000,00</b>	<b>21.122.689,03</b>	<b>-107.802,30 €</b>
4013000	Gewerbsteuer	11.600.000,00	12.295.491,33	0,00 €
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.900.000,00	8.821.426,42	-78.573,58 €
4031000	Vergnügungssteuer	35.000,00	5.771,28	-29.228,72 €
<b>04</b>	<b>- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>233.000,00</b>	<b>152.350,90</b>	<b>-80.649,10</b>
4321100	OGGS - Elternbeiträge	102.300,00	72.502,50	-29.797,50 €
4481000	Erstattungen vom Land (hier: OGGS-Elternbeiträge)	<b>s. Corona-Kostenstellen</b>		
4321110	OGGS - Verpflegungsgeld	130.700,00	79.848,40	-50.851,60 €
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>20.768.000,00</b>	<b>21.275.039,93</b>	<b>-188.451,40</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen *) über die Corona-Kostenstellen hinaus</b>		<b>7.604,37</b>	<b>7.604,37 €</b>
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>s. Corona-Kostenstellen</b>		
<b>15</b>	<b>- Transferaufwendungen</b>	<b>1.885.000,00</b>	<b>2.286.464,31</b>	<b>295.147,08 €</b>
5315000	Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindewerke	895.000,00	1.190.147,08	295.147,08 €
5341000	Gewerbsteuerumlage	990.000,00	1.096.317,23	0,00 €
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>s. Corona-Kostenstellen</b>		
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.885.000,00 €</b>	<b>2.294.068,68 €</b>	<b>302.751,45 €</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>			<b>-491.202,85 €</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)</b>			<b>-491.202,85 €</b>
<b>Gesamtbetrag der Corona-Isolierungen:</b>				<b>-493.050,22 €</b>

**Erläuterungen:****Erträge:**

4013000	Gewerbsteuer	In 2021 konnte kein Gewerbesteuereinbruch wegen der Corona-Pandemie mehr verzeichnet werden. Der Gewerbesteuer-Betrag wurde bei der Corona-Isolierung
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Die Einkommenssteuerleistungen liegen unter dem in 2020 für das Jahr 2021 geplanten Wert.
4031000	Vergnügungssteuer	Durch die Pandemie sind viele vergnügungssteuerpflichtige Veranstaltungen nicht durchgeführt worden.
4321100	OGGS - Elternbeiträge	Für Januar, Februar, Mai und Juni 2021 wurden keine Elternbeiträge erhoben. Für diese Monate gab es anteilige Erstattungen des Landes.
4321110	OGGS - Verpflegungsgeld	Das Verpflegungsgeld wurde von März bis Juli 2021 spitz nach der Teilnahme der Kinder anstatt pauschal abgerechnet. Die Zahl der angemeldeten Kinder ist ab dem Schuljahr 2021/2022 wieder gestiegen.

**Aufwendungen:**

11 *)	Personalaufwendungen	Die Personalaufwendungen wurden nicht über eine Corona-Kostenstelle gebucht. Sie wurden gesondert ermittelt.
5315000	Aufwendungen für Zuschüsse an Gemeindewerke	Durch die Schließung des Hallenbades sind Mehraufwendungen entstanden, durch die ein höherer Zuschussbedarf entstanden ist.
5341000	Gewerbsteuerumlage	Dadurch, dass das tatsächliche Aufkommen an Gewerbesteuer höher als geplant ist, ergibt sich eine höhere Gewerbesteuerumlage, die hier nicht berücksichtigt

# **Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen 2021**

## Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen 2021

Gemäß § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW sind für den Bürgermeister, den Kämmerer und die Ratsmitglieder, auch wenn diese Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, der Familienname, der ausgeübte Beruf sowie Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Organen anzugeben.

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften
<b>Bürgermeister</b>		
Diethelm, Marco	Bürgermeister	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat <b>AUREA GmbH</b></li> <li>- Aufsichtsrat <b>Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH</b></li> <li>- Gesellschafterversammlung <b>Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH</b></li> <li>- Gesellschafterversammlung der <b>Kommunalen Beteiligung Lokalfunk Kreis Gütersloh</b></li> <li>- Aufsichtsrat <b>KHW GmbH</b></li> <li>- Gesellschafterversammlung <b>KHW GmbH</b></li> <li>- Aufsichtsrat <b>Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH &amp; Co. KG</b></li> <li>- Gesellschafterversammlung <b>Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz Verwaltungs-GmbH</b></li> <li>- Gesellschafterversammlung <b>Pro Wirtschaft Gütersloh GmbH</b></li> <li>- Verbandsversammlung <b>INFOKOM Gütersloh</b></li> <li>- Verwaltungsrat <b>INFOKOM Gütersloh</b></li> <li>- Verbandsversammlung <b>VHS Reckenberg-Ems</b></li> <li>- Aufsichtsrat <b>FARE GmbH</b></li> <li>- Aufsichtsrat <b>VHS Reckenberg-Ems gGmbH</b></li> <li>- <b>Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund</b></li> </ul>
<b>Kämmerer</b>		
Heinz-Dieter Wette	Beamter	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Geschäftsführer <b>Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH &amp; Co. KG</b></li> <li>- Geschäftsführer <b>Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz Verwaltungs-GmbH</b></li> <li>- Gesellschafterversammlung <b>HCL Netze GmbH &amp; Co. KG</b></li> <li>- Gesellschafterversammlung <b>HCL Netze Verwaltungs-GmbH</b></li> </ul>
<b>Ratsmitglieder</b>		
Ahlke, Norbert	Industriekaufmann	
Austermann, Klaus	Elektrotechnikermeister	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat <b>Netzgesellschaft Herzebrock- Clarholz GmbH &amp; Co. KG</b></li> </ul>
Bartsch, Johannes	Kaufm. Angestellter	

Baum, Reyna	Med. Fachangestellte	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Verbandsversammlung VHS Reckenberg-Ems</b></li> <li>- <b>Aufsichtsrat FARE GmbH</b></li> <li>- <b>Aufsichtsrat VHS Reckenberg- Ems gGmbH</b></li> </ul>
Beck, Sigrid	Kaufm. Angestellte	
Bolz, Guido	Beamter	
Falkenreck, Walburga	Hausfrau/Rentnerin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Verbandsversammlung VHS Reckenberg-Ems</b></li> <li>- <b>Aufsichtsrat FARE GmbH</b></li> <li>- <b>Aufsichtsrat VHS Reckenberg- Ems gGmbH</b></li> </ul>
Feldmann, Bernd	Leitender Angestellter	
Feldmann, Ernst	Landwirt	
Freitag, Thomas	Betriebswirt	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Aufsichtsrat Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH &amp; Co. KG</b></li> </ul>
Ginten-Hoffmann, Gisela	Dipl.-Betriebswirtin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Verbandsversammlung INFOKOM Gütersloh</b></li> </ul>
Große Siestrup, Norbert	Landwirt	
Herden, Rudolf	Ingenieur	
Hoffmann, Kai	Monteur	
Kaasmann, Ulrike	Oekotrophologin	
Kronshage, Alexa	Personalreferentin	
Kunst, André	Verwaltungsfachwirt	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Aufsichtsrat AUREA GmbH</b></li> <li>- <b>Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund</b></li> </ul>
Lakebrink, Petra	Erzieherin	
Laukötter, Christoph	Kaufm. Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Verbandsversammlung INFOKOM Gütersloh</b></li> <li>- <b>Aufsichtsrat AUREA GmbH</b></li> </ul>
Mainka, Annika	Studentin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Gesellschafterversammlung der Kommunalen Beteiligung Lokalfunk Kreis Gütersloh</b></li> </ul>
Müller, Katharina	Dipl.-Ing. Umweltsicherung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Verbandsversammlung VHS Reckenberg-Ems</b></li> <li>- <b>Aufsichtsrat FARE GmbH</b></li> <li>- <b>Aufsichtsrat VHS Reckenberg- Ems gGmbH</b></li> </ul>
Neuhaus, Reinhard	Sozialvers.fachangestellter	
Petermann, Bernhard	Dipl.-Ing. Elektronik	<ul style="list-style-type: none"> <li>- <b>Aufsichtsrat AUREA GmbH</b></li> <li>- <b>Aufsichtsrat Gewerbepark Flugplatz Gütersloh GmbH</b></li> <li>- <b>Aufsichtsrat Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH &amp; Co. KG</b></li> </ul>
Peters, Martin	Kaufm. Angestellter	

Pieper, Tobias	Informatikkaufmann	- Aufsichtsrat <b>Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH &amp; Co. KG</b>
Projahn, Patrick	Kundendiensttechniker	
Schnitker, Rudolf Paul	Elektriker	
Schrader, Ulrich	Groß- u. Außenhandelskaufmann / Prokurist	- Aufsichtsrat <b>AUREA GmbH</b>
Stefan, Roland	Dipl. Finanzwirt	
von Müller, Elisabeth	Gartenarchitektin	- Aufsichtsrat <b>AUREA GmbH</b>
Westermann, Georg	Personalleiter	
Willikonsky, Heinz	Betriebswirt	
Wollenschläger, Jan	Dipl.-Ing. Agr.	
Zumholte, Sebastian	Lehrer	

# 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 2021

Das abgelaufene Haushaltsjahr hat sich gegenüber der fortgeschriebenen Planung deutlich verbessert und schließt anstelle eines Fehlbedarfes mit einem Jahresüberschuss ab. Dieses Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus Verbesserungen über alle Ertragspositionen hinweg. Bei Aufstellung des Haushaltsplans 2021 war diese positive Entwicklung vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie noch nicht erkennbar. Insbesondere haben sich die Steuerträge, die im Vorjahr um rd. 28 % eingebrochen sind, wieder auf das Niveau von vor der Krise erholt.

Die nachfolgende Tabelle zeigt in aggregierter Form das Jahresergebnis 2021:

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>fortgeschriebener Plan 2021</b>	<b>Ergebnisrechnung Ist 2021</b>	<b>Vergleich Plan/Ist</b>
ordentliche Erträge	29.601.804	34.727.782,99	5.125.978,99
ordentliche Aufwendungen	34.530.082	33.236.394,80	1.293.687,20
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.928.278</b>	<b>1.491.388,19</b>	<b>6.419.666,19</b>
Finanzerträge	447.200	409.669,00	-37.531,00
Finanzaufwand	272.500	229.800,53	42.699,47
<b>Finanzergebnis</b>	<b>174.700</b>	<b>179.868,47</b>	<b>5.168,47</b>
<b>Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.753.578</b>	<b>1.671.256,66</b>	<b>6.424.834,66</b>
außerordentliche Erträge	2.790.000	493.050,22	-2.296.949,78
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.790.000</b>	<b>493.050,22</b>	<b>-2.296.949,78</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.963.578</b>	<b>2.164.306,88</b>	<b>4.127.884,88</b>

Das Haushaltsjahr 2021 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.164.306,88 € ab und hat das Vorjahresergebnis um rd. 1,99 Mio. € übertroffen. Damit ist es der Gemeinde im fünften Jahr in Folge gelungen, ein positives Jahresergebnis zu erzielen. Dies ist umso bemerkenswerter, da sich die zu isolierenden Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie im abgelaufenen Haushaltsjahr auf nur noch 493 T€ belaufen und somit auch ohne die Isolierung ein positives ordentliches Jahresergebnis erreicht werden konnte.



Beim Steueraufkommen wird der geplante Ansatz von 23,65 Mio. € um rd. 3,162 Mio. € überschritten. Hier sticht insbesondere die Gewerbesteuer heraus, die anstelle des geplanten Ansatzes in Höhe von 9,5 Mio. € ein Ergebnis von rd. 12,295 Mio. € erreicht und damit den Ansatz um rd. 2,8 Mio. € überschreitet. Aber auch die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer haben die geplanten Ansätze um rd. 420 T€ überschritten und liegen noch über dem Ergebnis des Jahres 2019.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen lagen rd. 200 T€ über dem geplanten Aufkommen. Wesentlichen Anteil an diesem positiven Ergebnis haben die Zuwendungen des Landes NRW zum Aktionsprogramm Aufholen nach Corona in Höhe von rd. 100 T€ und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die den geplanten Ansatz um rd. 141 T€ überschritten haben.

Die Kostenerstattungen haben sich um rd. 813 T€ verbessert. Hier hat das Land im Haushaltsjahr 2021 gem. § 4 Abs. 6 des FlüAG für Personen, die nach dem 31. Dezember 2020 vollziehbar ausreisepflichtig werden, pro Person eine einmalige Pauschale in Höhe von 12.000 Euro gewährt. Für die Gemeinde entspricht dies einem Betrag von rd. 460 T€. Außerdem wurden der Gemeinde die Kosten für Corona-Tests an den Schulen in Höhe von rd. 100 T€ erstattet. Die Fa. Tönnies hat für die Unterbringung von Werksvertragsarbeitnehmern, die zur Isolierung nach einer Corona-Infektion in gemeindeeigenen Unterkünften untergebracht werden mussten, rd. 70.000 € erstattet. Darüber hinaus haben die Gemeindewerke aufgrund des starken Winters 2020/2021 für den Winterdienst rd. 166 T€ mehr als geplant an den Bauhof der Gemeinde erstattet.

Die Verbesserungen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 890 T€ resultieren aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus dem Programm Gute Schule in Höhe von rd. 160 T€, die für die Beschaffung von Hard- und Software an den gemeindeeigenen Schulen verwendet wurden. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten konnten Rückstellungen in Höhe von rd. 707 T€ aufgelöst werden.

Auf der Aufwandsseite wurden die fortgeschriebenen Planansätze um rd. 1,3 Mio. € (-3,75%) unterschritten. Hierbei entfallen alleine rd. 1,33 Mio. € auf Verbesserungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

#### 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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	93,84%	106,02%	94,52%	80,47%	102,49%	111,96%	101,37%	96,84%	<b>104,49%</b>	7,65%

### 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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	83,69%	85,74%	81,52%	71,92%	80,58%	81,37%	80,61%	60,00%	<b>77,21%</b>	17,21%

### 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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	6,07%	5,89%	5,68%	8,57%	6,97%	6,10%	7,56%	28,16%	<b>9,50%</b>	-18,66%

Der Aufwandsdeckungsgrad liegt nach dem Einbruch im Haushaltsjahr 2020 mit 104,49 % wieder über der wichtigen 100-Prozent Marke und zeigt damit, dass die Gemeinde im Haushaltsjahr 2021 in der Lage war, ihre ordentlichen Aufwendungen aus eigener Kraft zu finanzieren. Diese Verbesserung des Aufwandsdeckungsgrades korrespondiert mit der Steuerquote, die mit 77,21 % den historisch niedrigen Wert vom Vorjahr wieder deutlich übersteigt. Die gesunkene Zuwendungsquote ist Ausdruck der geringeren finanziellen Unterstützung von Bund und Land NRW zur Abmilderung der Folgen der COVID-19 Pandemie, liegt aber immer noch über dem langjährigen Durchschnitt, da der Gemeinde weiterhin hohe Zuweisungsbeträge zufließen.

### 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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	14,75%	14,50%	14,04%	13,59%	15,82%	16,34%	14,64%	16,82%	<b>17,07%</b>	0,25%

### 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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	57,42%	59,96%	58,16%	61,30%	54,94%	56,05%	57,13%	53,59%	<b>55,44%</b>	1,85%

### 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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	0,71%	0,83%	0,81%	0,94%	0,95%	0,65%	0,83%	0,82%	<b>0,69%</b>	-0,13%

Die Personalaufwandsquote hat mit 17,07 % einen neuen Höchstwert erreicht, der deutlich macht, dass die Gemeinde in den letzten Jahren im erheblichen Umfang Personal aufgebaut hat. Dieser Trend wird sich auch in den nächsten Jahren aufgrund der steigenden Aufgabenbelastung fortsetzen. Die Transferaufwendungen sind im Haushaltsjahr 2021 wieder angestiegen, liegen aber immer noch unter dem langjährigen Durchschnitt, da die Belastungen aus der Finanzierung der Einheitslasten über die Gewerbesteuerumlage ab dem Haushaltsjahr 2020 entfallen sind. Die Zinslastquote liegt mit 0,69 % unverändert auf einem sehr niedrigen Niveau. Trotz der in den vergangenen Jahren stark angestiegenen Verschuldung macht sich hier das historische niedrige Zinsniveau bemerkbar.

### Prognose

Insgesamt vermitteln die Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage für das Haushaltsjahr 2021 ein positives Bild. Die Gemeinde kann ihre Aufwendungen aus eigener Kraft finanzieren und auch das Steueraufkommen hat den langjährigen Durchschnitt wieder erreicht. Die steigenden Personalaufwendungen werden den Haushalt zwar auf Dauer belasten, jedoch kann die Gemeinde aufgrund ihrer Steuerstärke diese Mehrbelastung verkraften. Die Zinslastquote bleibt trotz stark ansteigender Verschuldung konstant auf einem sehr niedrigen Niveau. Die Überschüsse der vergangenen fünf Jahre konnten der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, die zum Stichtag 31.12.2021 inklusive Jahresüberschuss 2021 einen Bestand von rd. 11,6 Mio. € ausweist. Vor diesem Hintergrund kann die Gemeinde die aktuell bestehenden Unsicherheiten aufgrund der weltweiten Krisen und deren Auswirkungen hinsichtlich der konjunkturellen Entwicklungen in Ruhe abwarten. Es bleibt die Aufgabe der Verwaltung, die weitere Entwicklung genau zu beobachten, um rechtzeitig Konsolidierungsmaßnahmen ergreifen zu können, die das Erreichen des Haushaltsausgleichs dauerhaft sicherstellen.

### Finanzlage

Die Finanzrechnung entwickelte sich bei dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit analog der Entwicklung der Ergebnisrechnung positiv und schließt mit einem Überschuss in Höhe von 3.718.937,86 € ab. Das Ergebnis übersteigt damit deutlich den fortgeschriebenen Planwert um rd. 7,24 Mio. € und bedeutet gegenüber dem Rechnungsergebnis des Vorjahres eine Verbesserung um rd. 3,1 Mio. €.

Nach Abzug der im Haushaltsjahr 2021 geleisteten Tilgungsleistungen verbleibt ein Betrag in Höhe von rd. 656 T€, der zur Finanzierung der Investitionen eingesetzt werden kann.

Das Investitionsvolumen bewegt sich auch im Haushaltsjahr 2021 unverändert auf einem hohen Niveau. Insgesamt wurden Auszahlungen in Höhe von 4.699.653,08 € geleistet. Unter Berücksichtigung der bilanziellen Abschreibungen und der Abgänge von Vermögensgegenständen wurde neues Vermögen in Höhe von rd. 1.384 T€ geschaffen. Unter Einbeziehung der Investitionseinzahlungen schließt das Ergebnis aus Investitionstätigkeit mit einem negativen Saldo in Höhe von -1.876.887,31 € ab. Das bedeutet eine Ergebnisverbesserung von rd. 4.622 T€ im Vergleich zum fortgeschriebenen Planwert.

In Summe ergibt sich ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 1.842.050,55 €.

Im Haushaltsjahr 2021 musste die Gemeinde aufgrund der guten Liquiditätssituation keine Investitionskredite aufnehmen, sodass die veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 2 Mio. € nicht in Anspruch genommen wurde. Die ordentliche Tilgung im Haushaltsjahr 2021 betrug 562.485,64 €.

Darüber hinaus konnten die im Vorjahr aufgenommenen Liquiditätskredite in Höhe von 2,5 Mio. € wieder getilgt werden. Der laut Haushaltssatzung zulässige Höchstbetrag in Höhe von 5 Mio. € wurde im Haushaltsjahr 2021 nicht ausgeschöpft.

Das an die AUREA Das A2 Wirtschaftsforum GmbH ausgegebene Gesellschafterdarlehen in Höhe von 3 Mio. € wurde um ein weiteres Jahr bis Ende 2022 verlängert. Darüber hinaus wurde dem Hilfsbetrieb Liegenschaften zur Überbrückung von Liquiditätseingüssen im Rahmen von Cashpooling liquide Mittel in Höhe von 197.000 € zur Verfügung gestellt.

Das Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit schließt mit einem negativen Saldo in Höhe von 3.205.785,64 € ab.

Der Bestand an eigenen liquiden Mitteln verringerte sich im Haushaltsjahr 2021 um 1.363.735,09 €.

Inklusive der fremden Finanzmittel wies die Bilanz zum Stichtag 31.12.2021 Liquide Mittel in Höhe von 1.955.560,26 € aus.

### Kennzahlen zur Finanzlage

#### **Liquidität 2. Grades**

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

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

Liquidität 2. Grades	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	84,30%	127,93%	97,09%	43,35%	29,54%	85,68%	80,79%	75,02%	<b>52,74%</b>	-22,28%

Anhand der Liquidität 2. Grades kann abgelesen werden, dass sich die kurzfristige Schuldentilgungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2021 verschlechtert hat, da die im Vorjahr aufgenommenen Liquiditätskredite in Höhe von 2,5 Mio. € getilgt wurden.

### Vermögenslage

Das langfristig gebundene Anlagevermögen erhöht sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 um rd. 1.176 T€ auf insgesamt 121.071.078,87 € (+1,4 %). Davon entfallen rd. 24.514 T€ (+0,5 %) auf das Finanzanlagevermögen und rd. 96.186 T€ (+1,6 %) auf das Sachanlagevermögen. Das Immaterielle Vermögen steigt um rd. 26 T€ auf 370 T€ (+7,0 %).

Der Bestand des Umlaufvermögens hat sich gegenüber dem Vorjahr verringert, nämlich um rd. 979 T€ auf 17.603.263,04 € (-5,6 %). Dabei entfällt auf den Bereich des Vorratsvermögens eine Steigerung um rd. 197 T€ auf 10.584.729,73 € (+1,9 %). Unter das Vorratsvermögen fallen die unbebauten Grundstücke, die mittelfristig für die Entwicklung von Wohnbau- und Gewerbeflächen verwendet werden sollen. Die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen steigen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1.272 T€ und betragen zum Bilanzstichtag 5.062.973,05 € (+25,1 %). Dies entspricht einem Anteil am Bilanzvolumen von 3,6 % (+0,9 %). Von den Forderungen haben 55,7 % eine Laufzeit von bis zu 1 Jahr.

Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen liegt bei 86,12 % und ist im Vergleich zum Vorjahr um 0,46 Prozentpunkte gestiegen. Der Anteil des Umlaufvermögens am Gesamtvermögen verringert sich um 0,81 Prozentpunkte auf 12,52 %.

Die im letzten Jahresabschluss erstmalig auf der Aktivseite der Bilanz gebildete Bilanzierungshilfe COVID-19 hat sich im Jahresabschluss 2021 um 493.050,22 € auf 1.832.977,24 € erhöht. Dieser Betrag beinhaltet die in den Haushaltsjahren 2020 und 2021 durch die Gemeinde getragenen Belastungen aus der Corona-Pandemie. Der Anteil an der Bilanzsumme beträgt 1,30 %.

## 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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	160,40%	69,78%	101,55%	84,71%	248,08%	162,15%	202,79%	118,43%	<b>146,54%</b>	28,11%

### **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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	91,94%	99,21%	97,77%	91,84%	90,26%	98,54%	100,11%	100,26%	<b>92,95%</b>	-7,31%

Die Investitionsquote liegt im fünften Jahr in Folge über 100 Prozent und macht deutlich, dass die Gemeinde in den letzten Jahren erheblich in Ihr Anlagevermögen investiert hat.

Der Anlagendeckungsgrad 2 hat sich leicht verringert, liegt mit 92,95 % aber immer noch nah an dem optimalen Wert von 100 %, so dass die „goldene Bilanzregel“, dass langfristiges Vermögen durch langfristige Verbindlichkeiten gedeckt werden soll, grundsätzlich erfüllt ist.

## Schuldenlage

Der Rückstellungsbestand sinkt im Jahr 2021 erstmalig und liegt zum Bilanzstichtag bei 13.076.816,40 € (-280 T€). Den stärksten Rückgang verzeichnen die Pensions- und Beihilferückstellungen (-254 T€), aber auch die sonstigen Rückstellungen verringern sich um 263 T€. Die Instandhaltungsrückstellungen sind im Vergleich zur Bilanz des Vorjahres um 237 T€ gestiegen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen konnten im Haushaltsjahr 2021 erstmals seit dem Haushaltsjahr 2015 verringert werden und weisen zum Bilanzstichtag einen Bestand von 19.493.374,67 € (-583 T€) aus. Die pro-Kopf-Verschuldung beträgt 1.204 € auf

Basis der Einwohner zum Stichtag 31.12.2021. Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit mussten im Haushaltsjahr 2021 nicht aufgenommen werden.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich um rd. 424 T€ auf 1.282.632,02 € erhöht. Erhöht haben sich auch die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (+ 2.115 T€), da die Gemeinde im abgelaufenen Haushaltsjahr die Investitionspauschalen aus dem GFG keinen Vermögensgegenständen zugeordnet hat und darüber hinaus erhebliche Fördermittel aus dem Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzept (ISEK) vom Land erhalten hat.

Die Gesamtsumme der Verbindlichkeiten liegt zum Bilanzstichtag bei 28.326.808,68 €. Der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme liegt bei 20,2 % (Vorjahr: 20,8 %). Von den Verbindlichkeiten haben 32,0 % 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.

<b>kurzfr. Verbindlichkeitsquote = <math>\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}</math></b>
---

kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	3,99%	5,06%	4,92%	9,51%	10,11%	7,89%	5,41%	6,35%	<b>6,44%</b>	0,09%

#### **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.

<b>dynamischer Verschuldungsgrad = <math>\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit FR}}</math></b>
---

dynamischer Verschuldungsgrad	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	negativ	5,16	69,11	negativ	9,86	5,04	10,33	57,75	<b>9,85</b>	-47,90

Durch die Tilgung der Liquiditätskredite bei gleichzeitigem Anstieg der Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen bleibt die kurzfristige Verbindlichkeitsquote im Jahresabschluss 2021 nahezu konstant. Insgesamt ist der Anteil an kurzfristigen Verbindlichkeiten mit rd. 9,85% aber sehr gering. Aufgrund der guten Liquiditätssituation im abgelaufenen Haushaltsjahr verbessert sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde deutlich.

### Eigenkapital

Das Eigenkapital der Gemeinde konnte durch den Jahresabschluss 2021 weiter gestärkt werden (+3.320 T€). Wesentlichen Anteil hat der Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von 2.164.306,88 €. Darüber hinaus konnten der Allgemeinen Rücklage durch Veräußerungen von Anlagevermögen weitere 1.155.955,75 € gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO zugeführt werden.

Dadurch hat das Eigenkapital erstmals wieder seit dem Jahresabschluss 2008 den Betrag von 60 Millionen Euro überschritten. Die nach dem Tiefpunkt im Haushaltsjahr 2016 eingeleiteten Konsolidierungsmaßnahmen haben nachhaltige Wirkung erzielt, so dass dem Eigenkapital in den letzten fünf Jahren rd. 8,241 Mio. € an Jahresüberschüssen zugeführt werden konnten.

Auch die Bilanzsumme insgesamt hat sich um 1.176 T€ auf 140.577.593,40 € erhöht. Damit konnte die Bilanzsumme in den letzten fünf Jahren um 27,7 Mio. € (+24,6 %) gesteigert werden.

### Kennzahlen zum Eigenkapital

#### **Eigenkapitalquote 1**

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

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

Eigenkapitalquote 1	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	50,47%	50,39%	49,81%	44,89%	44,61%	44,04%	42,35%	41,04%	<b>43,06%</b>	2,02%

#### **Eigenkapitalquote 2**

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

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

Eigenkapitalquote 2	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung
	80,22%	79,36%	79,08%	74,31%	72,39%	73,75%	70,14%	68,73%	<b>69,33%</b>	0,60%

Die Eigenkapitalquote 1 liegt zum Stichtag 31.12.2021 bei 43,06 % und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2,02 Prozentpunkte erhöht. Hintergrund dieser positiven Entwicklung ist das stärkere Wachstum des Eigenkapitals gegenüber der Bilanzsumme.

Die Eigenkapitalquote 2 wächst nur um 0,60 Prozent, da sich der Bestand an Sonderposten um rd. 1,2 Mio. € verringert hat. Damit ist es nicht gelungen, die Eigenkapitalquote 2 wieder über die 70 %-Marke zu heben.

Die Gemeinde ist von der Gefahr einer Überschuldung jedoch weit entfernt. Ziel der zukünftigen Haushaltspolitik muss es jedoch sein, die Eigenkapitalquote 1 dauerhaft wieder Richtung 50 % zu bringen.

### Ziele/Zielerreichung

Mit dem Haushaltsplan 2021 sind in insgesamt 2 Produkten 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

Das Haushaltsjahr 2021 war weiterhin geprägt durch die Auswirkungen der COVID-19 Pandemie. Zwar wurden ab Mitte Mai mit zunehmendem Impffortschritt weitreichende Öffnungen der Dienstleistungsbereiche möglich, die zu einer kräftigen Erholung der Binnenwirtschaft geführt haben. Dennoch stellte sich die konjunkturelle Lage als zweigeteilt dar. Einerseits hatte sich die Stimmung der Dienstleister stark verbessert, wodurch sich der private Konsum deutlich erholt hat. Andererseits leidete das Verarbeitende Gewerbe angesichts der nach dem Corona-Krisenjahr 2020 weltweit anziehenden Konjunktur unter einer historisch einmaligen Knappheit an Vorleistungsgütern und Lieferkettenproblematiken.

Das Steueraufkommen in der Gemeinde Herzebrock-Clarholz hat sich nach dem historischen Einbruch im Haushaltsjahr 2020 wieder erholt und mit rd. 26,8 Mio. € sogar das Vorkrisenjahr 2019 übertroffen. Das örtliche Gewerbe hat sich als robust erwiesen und die Tatsache, dass in der Gemeinde ein breiter Branchenmix vorhanden ist, schützt die Gemeinde vor Einbrüchen in einzelnen Wirtschaftszweigen bzw. bei einzelnen Gewerbebetrieben.

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.

Inwieweit sich das Steueraufkommen in den folgenden Jahren als stabil erweist, bleibt abzuwarten. Die weltweiten Lieferkettenprobleme sind noch immer nicht gelöst, die Inflation im EU-Raum liegt auf einem Rekordniveau, der Krieg in der Ukraine und die damit einhergehenden Verwerfungen und Unsicherheiten hinsichtlich der Energieversorgung und der Unterbringung von Flüchtlingen machen eine verlässliche Prognose unmöglich. Immerhin geht die Steuerschätzung vom Mai 2022 davon aus, dass sich die Steuereinnahmen für Bund, Länder und Kommunen besser entwickeln, als noch in der November-Schätzung erwartet. Die Städte und Gemeinden dürfen eine leichte Steigerung ihrer Steuereinnahmen um 0,9 Prozent gegenüber 2021 erwarten. Das ist zwar erfreulich aber in keinem Fall ein Anlass für eine Entwarnung bei den Kommunalfinanzen, da die Gemeinden mit erheblichen Mehrkosten bei den Sozial- und Energiekosten fertig werden müssen und milliardenschwere gemeindliche Steuermindereinnahmen wegen laufender Gesetzgebungsverfahren drohen.

Neben den Entwicklungen auf der Ertragsseite wird der Haushalt der Gemeinde von steigenden Aufwendungen belastet. Mit dem Haushaltsplan 2022 wurden im Stellenplan 8,65 Stellen zusätzlich ausgewiesen. Seit dem Haushaltsjahr 2015 stieg der Anzahl der Stellen bei der Gemeinde von 78,45 auf 101,20. 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 angeboten werden.

Auch der drastische Anstieg bei den Energiekosten wird in den folgenden Jahren zu erheblichen Belastungen bei den Bewirtschaftungskosten führen. Die im Jahr 2021 durchgeführte europaweite Ausschreibung der Stromlieferung hat bereits zu einer Kostensteigerung von rd. 25 % geführt. Für Gas und Öl sind Kostensteigerungen bereits angekündigt. Hier versucht die Gemeinde mit ihrem Klimaschutzkonzept gegenzusteuern,



welches im abgelaufenen Jahr vom Rat verabschiedet wurde und fossile Energieträger langfristig verbietet.

Darüber hinaus wird die Gemeinde von steigenden Aufwendungen bei der Sozial- und Jugendhilfe belastet, die sich in einer steigenden Kreisumlage ausdrücken. So hat sich allein die Kreisumlage von 11.574.944 € (Ergebnis 2018) auf 13.868.720 € im Haushaltsjahr 2022 erhöht. Im Finanzplanungszeitraum ist davon auszugehen, dass die Kreisumlage auf deutlich über 14 Millionen Euro steigen wird. Es besteht 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.

Trotz aller Risiken und Unwägbarkeiten ist es der Gemeinde in den letzten fünf Jahren gelungen, Überschüsse zu erwirtschaften, die der Ausgleichsrücklage zugeführt werden konnten. Dadurch weist die Ausgleichsrücklage inklusive Jahresüberschuss 2021 zum Stichtag 31.12.2021 einen Bestand von 11.630.097 € aus, der zum Ausgleich zukünftiger Fehlbedarfe in der Finanzplanung eingesetzt werden kann.

Das Investitionsvolumen der Gemeinde liegt unverändert auf einem sehr hohen Niveau und wird im Finanzplanungsjahr 2023 mit rd. 22,2 Mio. Euro seinen Höhepunkt erreichen. Insgesamt plant die Gemeinde in den Jahren 2022 bis 2025 mit Investitionsauszahlungen in Höhe von 61,63 Mio. Euro! Neben dem geplanten Rathausneubau sowie der Errichtung einer Feuer- und Rettungswache im Ortsteil Clarholz sind erhebliche Mittel für den Breitbandausbau im Außenbereich sowie die Umsetzung der ISEK-Maßnahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes im Ortsteil Herzebrock vorgesehen.

Einhergehend mit dem hohen Investitionsvolumen wird die Verschuldung der Gemeinde weiter steigen, da aus dem laufenden Haushalt keine Überschüsse erwirtschaftet werden und auch die Investitionszuwendungen nicht ausreichen, um die geplanten Investitionsmaßnahmen zu finanzieren. In den Jahren 2022 bis 2025 sind Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 27,7 Mio. Euro vorgesehen, so dass die Gesamtverschuldung bei Inanspruchnahme sämtlicher Kreditermächtigungen Ende des Finanzplanungsjahres 2025 bei rd. 38,5 Mio. Euro liegen wird, was einer pro-Kopf-Verschuldung in Höhe von rd. 2.379 Euro entspricht.

Trotz des deutlichen Aufwuchses der Kreditverbindlichkeiten steigen die Zinsaufwendungen nur moderat. Betragen die Zinsaufwendungen im Haushaltsjahr 2021 rd. 198.000 €, kalkuliert die Verwaltung für das Haushaltsjahr 2025 mit rd. 364.000 €. Hier besteht in der Zukunft das Risiko, dass das Zinsniveau aufgrund der hohen Inflation im Euro-Raum steigen wird. Erste Schritte wurden von der EZB für dieses Jahr bereits angekündigt. Zur Eindämmung dieses Risikos ist die Gemeinde bestrebt, durch möglichst langfristige Zinsbindungen das Zinsänderungsrisiko zu minimieren.

Herzebrock-Clarholz, den 08.08.2022

aufgestellt:



Heinz-Dieter Wette  
Kämmerer

bestätigt:



Marco Diethelm  
Bürgermeister

## **Wiedergabe des Bestätigungsvermerks für Zwecke der öffentlichen Bekanntgabe**

Zu dem in Anlage I beigefügten, zur öffentlichen Bekanntgabe bestimmten vollständigen Jahresabschluss und Lagebericht wurde folgender Bestätigungsvermerk erteilt:

### **„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An die Gemeinde Herzebrock-Clarholz:

## **Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses**

### **Prüfungsurteil**

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Herzebrock-Clarholz – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021.

Entsprechend § 322 Abs. 3 S. 1 HGB und nach § 102 GO NRW erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

### **Grundlage für das Prüfungsurteil**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach

diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

#### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Rechnungsprüfungsausschusses für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des § 95 GO NRW in Verbindung mit der KomHVO NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Der Rechnungsprüfungsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

### Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gemeinde abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit,

d. h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen kann. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

### **Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen**

### **Vermerk über die Prüfung des Lageberichts**

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Lagebericht der Gemeinde Herzebrock-Clarholz für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 95 GO NRW in Verbindung mit der KomHVO NRW, vermittelt insgesamt ein entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts unter Beachtung des International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000 (Revised) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards „Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis“ (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Rechnungsprüfungsausschusses für den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der GO NRW und KomHVO NRW entspricht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt, eine Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde enthält und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der GO NRW und KomHVO NRW zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der für die Überwachung zuständige Rechnungsprüfungsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der GO NRW und KomHVO NRW entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt, eine Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde enthält und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Abschlussprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts mit der Ausnahme, dass wir nicht beurteilen, ob der Lagebericht die zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zu Grunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zu Grunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Münster, am 16. September 2022

BDO Concunia GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

*gez. Kemp*  
Wirtschaftsprüfer

*gez. Jürgens*  
Wirtschaftsprüfer“



# Allgemeine Auftragsbedingungen

## für

### Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

#### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

#### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

#### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

#### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

#### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

#### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

#### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

#### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

#### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.



(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrssteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

**Korrigierter Verbindlichkeitspiegel -  
ersetzt den Verbindlichkeitspiegel S. 203 im Bericht der Jahresabschlussprüfung 2021**

Anlage 3

Rubriknr.	Beschreibung	Gesamtbetrag des HH- Jahres	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag des Vorjahres
1.	<b>Anleihen</b>					
2.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	19.493.374,67 €	755.045,53 €	7.364.370,62 €	11.1373.958,52 €	20.076.550,31 €
2.1	von verbundenen Unternehmen					
2.2	von Beteiligungen					
2.3	von Sondervermögen					
2.4	vom öffentlichen Bereich	409.687,99 €	9.602,06 €	38.408,24 €	361.677,69 €	419.290,05 €
2.4.1	vom Bund					
2.4.2	vom Land					
2.4.3	von Gemeinden (GV)					
2.4.4	von Zweckverbänden					
2.4.5	von sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5	vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1	von Banken und Kreditinstituten	19.083.686,68 €	745.443,47 €	7.325.962,38 €	11.012.280,83 €	19.657.260,26 €
2.5.1A	davon Gute Schule 2020	592.302,00 €	33.080,00 €	132.320,00 €	426.902,00 €	612.992,00 €
2.5.2	von übrigen Kreditgebern					
3.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>					2.500.000,00 €
3.1	vom öffentlichen Bereich					2.500.000,00 €
3.2	vom privaten Kreditmarkt					
4.	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen</b>	210.531,31 €			210.531,31 €	
5.	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	1.282.632,02 €	1.276.329,02 €	6.303,00 €		858.608,36 €
6.	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	151.497,55 €	151.497,55 €			22.471,79 €
7.	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	1.115.115,07 €	1.041.009,07 €		74.106,00 €	1.595.596,92 €
8.	<b>Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen</b>	6.073.658,06 €	5.620.248,01 €	395.500,00 €	57.910,05 €	3.958.451,68 €
9.	<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	28.326.808,68 €	8.844.129,18 €	7.766.173,62 €	11.716.505,88 €	29.011.679,06 €

**Nachrichtlich:**  
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

- Bürgschaften:**
- Ausfallbürgschaft der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zugunsten der AUREA DAS A2-WIRTSCHAFTSZENTRUM GmbH in Höhe von 3.820.000 €
  - Ausfallbürgschaft der Gemeinde Herzebrock-Clarholz zugunsten der Netzgesellschaft Herzebrock-Clarholz GmbH & Co. KG in Höhe von 3.400.000 €



**BDO Concunia GmbH**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**Niederlassung Münster**

Scharnhorststraße 2  
48151 Münster

Tel.: 0251 322 015-0  
Fax: 0251 322 015-20

E-Mail: [info@bdo-concunia.de](mailto:info@bdo-concunia.de)  
Web: [www.bdo-concunia.de](http://www.bdo-concunia.de)

**Niederlassung Ratingen**

Josef-Schappe-Str. 21  
40882 Ratingen

Tel.: 02102 88 99 69-0  
Fax: 02102 88 99 69-9