

2021

NEUER KOMMUNALER HAUSHALT

Jahresabschluss 2021

HIDDENHAUSEN
NKF

Inhaltsverzeichnis

Bilanz zum 31.12.2021	1
Ergebnisrechnung	6
Finanzrechnung	7
Teilrechnungen	9
001 Innere Verwaltung	12
001.111.001 Unterstützung politischer Gremien, Verwaltungsführung	13
001.111.002 Gleichstellung von Frau und Mann	15
001.111.003 Beschäftigtenvertretung	16
001.111.006 Dienstleistungen für Eigenbetriebe	17
001.111.007 Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften, Archiv	18
001.111.008 Personalmanagement	20
001.111.009 Allgemeine Personalwirtschaft	22
001.111.010 Finanzmanagement und Rechnungswesen	24
001.111.012 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung und Dienstleistungen im Bereich TUIV	26
001.111.013 Versicherungsangelegenheiten	28
001.111.014 Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern	29
001.111.016 Bereitstellung von Grundstücken	30
002 Sicherheit und Ordnung	34
002.121.001 Statistik und Wahlen	35
002.122.001 Ordnungsbehördliche Maßnahmen	37
002.122.002 Gewerbe- und Gaststättenwesen	38
002.122.003 Einwohnerangelegenheiten	39
002.122.004 Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	41
002.126.001 Feuerwehr	42
002.126.002 Brandschutz	45
003 Schulträgeraufgaben	49
003.211.001 Grundschulen	50
003.218.001 Gesamtschule	53
003.241.001 Schülerbeförderung	56
003.243.001 Zentrale schülerbezogene Leistungen des Schulträgers	57
004 Kultur und Wissenschaft	59
004.271.001 Volkshochschule	60
005 Soziale Leistungen	62
005.311.001 Leistungen nach dem SGB XII	63
005.312.001 Leistungen nach dem SGB II und III	64
005.313.001 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG	65
005.315.001 Rentenversicherungsangelegenheiten	67
005.315.002 Verwaltung von Einrichtungen und Unterkünften	68
005.331.001 Unterstützung von Senioren	70
006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	72
006.365.001 Tageseinrichtungen für Kinder	73
006.366.001 Haus der Jugend	74
006.366.002 Kinderspielplätze	76
008 Sportförderung	79
008.421.001 Sportförderung	80
009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	83
009.511.001 Bauleitplanung und städtebauliche Entwicklung	84
010 Bauen und Wohnen	88
010.521.001 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen	89
010.522.001 Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung	90
010.522.002 Gewährung von Wohngeld	91
010.523.001 Denkmalschutz und -pflege	92

011 Ver- und Entsorgung	94
011.537.001 Beseitigung und Verwertung von Abfällen	95
011.537.002 BgA "Entgelte Duale Systeme"	96
012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	99
012.541.001 Bereitstellung von Verkehrsflächen und Brücken, ÖPNV	100
012.545.001 Stadtreinigung und Winterdienst	105
013 Natur- und Landschaftspflege	108
013.551.001 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen	109
013.552.001 Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser	111
014 Umweltschutz	114
014.561.001 Umweltberatung	115
014.561.002 Altlasten	117
014.561.003 Klimaschutz	118
015 Wirtschaft und Tourismus	122
015.571.001 Wirtschaftsförderung	123
015.573.001 Treffpunkte	125
016 Allgemeine Finanzwirtschaft	127
016.611.001 Allgemeine Finanzwirtschaft	128
Anhang	131
Anlagenspiegel zum 31.12.2021	152
Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2021	154
Forderungsspiegel zum 31.12.2021	155
Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2021	156
Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen	157
Lagebericht	161

Bilanz zum
31.12.2021

HIDDENHAUSEN
NKF

Gemeinde Hiddenhausen

Aktivseite		Bilanz zum	
	31.12.2021		31.12.2020
	€	€	€
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		2.056.070,80	1.238.770,94
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		20.882,00	24.012,00
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	1.685.167,04		1.645.553,04
1.2.1.2 Ackerland	1.343.859,00		1.343.859,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	607.223,00		607.223,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.920.770,05		1.935.448,00
		5.557.019,09	5.532.083,04
1.2.2 Infrastrukturvermögen			
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastruktur- vermögens	10.527.911,07		10.522.195,17
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	1.765.748,00		1.821.061,00
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	29.775.118,47		30.791.679,76
1.2.2.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	560.802,00		567.913,00
		42.629.579,54	43.702.848,93
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.625,00		1.734,00
1.2.4 Kunstgegenstände	5.587,00		5.587,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.835.066,31		1.543.086,00
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.587.905,01		1.097.952,76
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.757.659,50		3.453.871,06
		7.187.842,82	6.102.230,82
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Beteiligungen	4.754,00		4.754,00
1.3.2 Sondervermögen	65.178.247,32		65.178.247,32
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.110,84		24.110,84
1.3.4 Ausleihungen			
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	33.600,00		33.600,00
		65.240.712,16	65.240.712,16
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	28.530,34		29.974,60
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
		28.530,34	29.974,60
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.776.214,19		2.511.675,35
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.497.847,38		1.399.033,39
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	64.624,89		26.722,49
		4.338.686,46	3.937.431,23
2.3 Liquide Mittel		42.001,53	1.726.474,14
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		2.010.096,79	1.993.322,11
		<u>129.111.421,53</u>	<u>129.527.859,97</u>

31.12.2021	Passivseite	
	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	53.370.358,17	52.822.985,91
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	1.312.707,66	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>2.371.776,63</u>	<u>1.858.240,98</u>
	57.054.842,46	54.681.226,89
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	17.385.096,92	20.655.097,50
2.2 für Beiträge	11.076.333,76	11.782.001,37
2.3 für den Gebührenaussgleich	303.273,23	229.450,74
2.4 Sonstige Sonderposten	<u>502.215,00</u>	<u>488.667,00</u>
	29.266.918,91	33.155.216,61
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	10.444.000,00	10.291.000,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	160.000,00	122.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	<u>1.295.007,94</u>	<u>1.127.244,00</u>
	11.899.007,94	11.540.244,00
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von Kreditinstituten	9.339.917,27	9.866.787,91
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	16.086.369,08	18.572.028,69
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	853.920,78	500.294,43
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	183.664,56	452.498,37
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	164.757,43	421.109,50
4.8 Erhaltene Anzahlungen	<u>4.143.438,31</u>	<u>313.300,00</u>
	30.772.067,43	30.126.018,90
5. Passive Rechnungsabgrenzung	118.584,79	25.153,57
	<u>129.111.421,53</u>	<u>129.527.859,97</u>

Ergebnisrechnung
Finanzrechnung

HIDDENHAUSEN

NKF



Gemeinde Hiddenhausen
Jahresabschluss 2021
Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.392.085,35	22.562.000,00	0,00	26.806.959,87	4.244.959,87	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.442.956,90	6.298.900,00	0,00	7.455.720,76	1.156.820,76	0,00
+ Sonstige Transfererträge	32.003,65	14.000,00	0,00	33.053,57	19.053,57	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.322.858,95	2.314.700,00	0,00	2.319.395,65	4.695,65	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.594,78	91.800,00	0,00	301.356,61	209.556,61	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.592.718,34	1.771.100,00	0,00	1.709.583,65	-61.516,35	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.282.590,35	926.100,00	0,00	1.217.662,69	291.562,69	0,00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	37.246.808,32	33.978.600,00	0,00	39.843.732,80	5.865.132,80	0,00
- Personalaufwendungen	4.610.957,56	4.873.000,00	0,00	4.738.108,09	-134.891,91	0,00
- Versorgungsaufwendungen	556.948,44	587.200,00	0,00	318.668,20	-268.531,80	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	6.457.259,52	7.426.075,95	194.275,95	7.180.697,84	-245.378,11	244.776,65
- Bilanzielle Abschreibungen	2.135.455,00	2.585.900,00	0,00	2.474.129,33	-111.770,67	0,00
- Transferaufwendungen	16.616.095,97	17.326.600,00	102.600,00	17.283.847,75	-42.752,25	94.470,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.010.004,81	6.698.200,00	76.500,00	6.133.110,85	-565.089,15	231.246,00
= Ordentliche Aufwendungen	36.386.721,30	39.496.975,95	373.375,95	38.128.562,06	-1.368.413,89	570.492,65
= Ordentliches Ergebnis	860.087,02	-5.518.375,95	-373.375,95	1.715.170,74	7.233.546,69	-570.492,65
+ Finanzerträge	9.130,49	11.800,00	0,00	17.746,42	5.946,42	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	249.747,47	248.600,00	0,00	178.440,39	-70.159,61	0,00
= Finanzergebnis	-240.616,98	-236.800,00	0,00	-160.693,97	76.106,03	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	619.470,04	-5.755.175,95	-373.375,95	1.554.476,77	7.309.652,72	-570.492,65
+ Außerordentliche Erträge	1.238.770,94	3.522.400,00	0,00	817.299,86	-2.705.100,14	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Außerordentliches Ergebnis	1.238.770,94	3.522.400,00	0,00	817.299,86	-2.705.100,14	0,00
= Jahresergebnis	1.858.240,98	-2.232.775,95	-373.375,95	2.371.776,63	4.604.552,58	-570.492,65
- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.858.240,98	-2.232.775,95	-373.375,95	2.371.776,63	4.604.552,58	-570.492,65
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensge- genständen	196.096,00	0,00	0,00	19.803,00	19.803,00	0,00
+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermö- gensgegenständen	-3,00	0,00	0,00	14.614,06	14.614,06	0,00
- Verrechnete Aufwendungen bei Finanz- anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Verrechnungssaldo	196.099,00	0,00	0,00	5.188,94	5.188,94	0,00



Gemeinde Hiddenhausen
Jahresabschluss 2021
Finanzrechnung

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	21.691.757,98	22.562.000,00	0,00	26.191.881,07	3.629.881,07	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.447.537,44	5.684.100,00	0,00	6.606.332,54	922.232,54	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	40.129,55	14.000,00	0,00	32.401,42	18.401,42	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500.154,34	1.551.200,00	0,00	1.598.244,73	47.044,73	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	199.749,05	104.800,00	0,00	254.607,41	149.807,41	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.833.783,22	1.836.300,00	0,00	1.702.873,28	-133.426,72	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	834.462,16	895.800,00	0,00	989.652,65	93.852,65	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.072,75	11.800,00	0,00	15.309,43	3.509,43	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.553.646,49	32.660.000,00	0,00	37.391.302,53	4.731.302,53	0,00
- Personalauszahlungen	4.089.750,96	4.483.700,00	0,00	4.197.313,65	-286.386,35	0,00
- Versorgungsauszahlungen	497.039,40	617.000,00	0,00	577.246,13	-39.753,87	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.503.826,08	7.357.975,95	194.275,95	6.782.652,32	-575.323,63	224.687,65
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	246.576,18	248.600,00	0,00	179.778,92	-68.821,08	0,00
- Transferauszahlungen	16.267.040,11	17.326.600,00	102.600,00	17.450.899,46	124.299,46	94.470,00
- Sonstige Auszahlungen	5.699.469,71	6.420.600,00	76.500,00	5.798.383,93	-622.216,07	231.246,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.303.702,44	36.454.475,95	373.375,95	34.986.274,41	-1.468.201,54	550.403,65
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.249.944,05	-3.794.475,95	-373.375,95	2.405.028,12	6.199.504,07	-550.403,65
+ Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	2.295.031,56	2.773.400,00	0,00	1.395.280,91	-1.378.119,09	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	16.455,00	16.455,00	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	25.213,49	114.000,00	0,00	137.240,67	23.240,67	0,00
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.320.245,05	2.887.400,00	0,00	1.548.976,58	-1.338.423,42	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	853.128,07	223.900,00	125.900,00	6.566,01	-217.333,99	164.850,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.489.779,59	3.373.400,00	1.992.600,00	1.107.637,14	-2.265.762,86	2.673.450,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	805.013,18	2.505.100,00	990.000,00	1.402.509,13	-1.102.590,87	1.045.460,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	985.188,00	361.700,00	140.500,00	0,00	-361.700,00	150.500,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	12.562,38	61.400,00	50.000,00	15.731,50	-45.668,50	56.550,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.145.671,22	6.525.500,00	3.299.000,00	2.532.443,78	-3.993.056,22	4.090.810,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.825.426,17	-3.638.100,00	-3.299.000,00	-983.467,20	2.654.632,80	-4.090.810,00
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-575.482,12	-7.432.575,95	-3.672.375,95	1.421.560,92	8.854.136,87	-4.641.213,65
+ Aufnahme u. Rückfl. v. Investitionskrediten und diesen wirts. gleichkommenen Rechtsverhältnissen	5.518.898,00	339.100,00	0,00	109.308,00	-229.792,00	0,00
+ Aufnahme u. Rückfl. v. Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Tilgung und Gewährung v. Investitionskrediten u. diesen wirts. gleichkommenen Rechtsverh.	3.114.610,30	650.000,00	0,00	612.822,96	-37.177,04	0,00
- Tilgung und Gewährung v. Liquiditätskrediten	238.681,40	0,00	0,00	2.485.746,48	2.485.746,48	0,00

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.165.606,30	-310.900,00	0,00	-2.989.261,44	-2.678.361,44	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.590.124,18	-7.743.475,95	-3.672.375,95	-1.567.700,52	6.175.775,43	-4.641.213,65
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-111.506,89	0,00	0,00	1.478.617,29	1.478.617,29	0,00
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	247.856,85	0,00	0,00	131.084,76	131.084,76	0,00
= Liquide Mittel	1.726.474,14	-7.743.475,95	-3.672.375,95	42.001,53	7.785.477,48	-4.641.213,65

Teilrechnungen

HIDDENHAUSEN

NKF

Produktbereich
Innere Verwaltung



**Kurzbeschreibung**

Steuerung, Steuerungsunterstützung, Zentrale Funktionen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.739,00	14.900,00	0,00	8.576,00	-6.324,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.048,26	13.300,00	0,00	13.301,58	1,58	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.689,44	25.500,00	0,00	21.085,35	-4.414,65	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.324.996,69	1.230.900,00	0,00	1.312.102,76	81.202,76	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	260.936,71	33.000,00	0,00	42.080,80	9.080,80	0,00
= Ordentliche Erträge	1.643.410,10	1.317.600,00	0,00	1.397.146,49	79.546,49	0,00
- Personalaufwendungen	2.635.546,54	2.673.600,00	0,00	2.548.853,03	-124.746,97	0,00
- Versorgungsaufwendungen	556.948,44	587.200,00	0,00	318.668,20	-268.531,80	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	480.614,06	572.300,00	0,00	502.946,26	-69.353,74	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	23.381,00	23.700,00	0,00	35.952,49	12.252,49	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.133.712,88	1.246.400,00	0,00	1.191.124,10	-55.275,90	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	4.830.202,92	5.103.400,00	0,00	4.597.544,08	-505.855,92	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-3.186.792,82	-3.785.800,00	0,00	-3.200.397,59	585.402,41	0,00
+ Außerordentliche Erträge	60.786,67	52.500,00	0,00	44.710,49	-7.789,51	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	60.786,67	52.500,00	0,00	44.710,49	-7.789,51	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.126.006,15	-3.733.300,00	0,00	-3.155.687,10	577.612,90	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	592.863,19	662.100,00	0,00	611.163,44	-50.936,56	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	302.861,84	318.500,00	0,00	284.708,92	-33.791,08	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	290.001,35	343.600,00	0,00	326.454,52	-17.145,48	0,00
= Teilergebnis	-2.836.004,80	-3.389.700,00	0,00	-2.829.232,58	560.467,42	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	848.041,56	61.400,00	61.400,00	0,00	-61.400,00	60.450,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	904,20	904,20	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	63.540,37	79.800,00	0,00	51.635,61	-28.164,39	10.500,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	914.581,93	141.200,00	61.400,00	52.539,81	-88.660,19	70.950,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-914.581,93	-141.200,00	-61.400,00	-52.539,81	88.660,19	-70.950,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Verwaltungskostenbeiträge von den Kommunalbetrieben Hiddenhausen, Mahngebühren und Säumniszuschläge stellen die maßgeblichen Ertragspositionen dar.

Werden im Jahresabschluss Erträge aus der Auflösung oder Inanspruchnahme von Personalarückstellungen verbucht, so werden diese bei den sonstigen ordentlichen Erträgen abgebildet.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen werden aus der Verrechnung von Personalaufwendungen, Versicherungsbeiträgen sowie Aufwendungen aus dem zentralen Einkauf von Kantinenartikeln, Büroausstattung, Papier, Fachliteratur und für Druckaufträge erzielt.

Die Vergütung von Leistungen des Kommunalen Rechenzentrums ist wesentlicher Bestandteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind unter anderem Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder für die Mitglieder des Rates, Mieten an die Kommunalbetriebe Hiddenhausen für die Bereitstellung des Rathauses, Prüfungs- und Beratungskosten, Geschäftsaufwendungen und Beiträge für kommunale Versicherungen enthalten.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 001

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Unterstützung politischer Gremien, Verwaltungsführung

Kurzbeschreibung

- Verwaltungsleitung
- Unterstützung der politischen Gremien
- Beteiligungsmanagement
- Eigenbetriebe

Ziele

Optimierung der Verwaltungsabläufe

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, MitarbeiterInnen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Organisatorische Regelungen

Gremien

Rat, Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.804,00	7.900,00	0,00	1.640,00	-6.260,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.975,46	3.000,00	0,00	2.035,40	-964,60	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	848,34	600,00	0,00	488,22	-111,78	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	570,99	570,99	0,00
= Ordentliche Erträge	8.627,80	11.500,00	0,00	4.734,61	-6.765,39	0,00
- Personalaufwendungen	449.513,33	443.900,00	0,00	360.722,65	-83.177,35	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	33.179,44	29.600,00	0,00	20.520,17	-9.079,83	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	3.573,00	4.400,00	0,00	4.426,00	26,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	249.552,39	273.200,00	0,00	280.402,65	7.202,65	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	735.818,16	751.100,00	0,00	666.071,47	-85.028,53	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-727.190,36	-739.600,00	0,00	-661.336,86	78.263,14	0,00
+ Außerordentliche Erträge	50.284,41	47.500,00	0,00	30.741,54	-16.758,46	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	50.284,41	47.500,00	0,00	30.741,54	-16.758,46	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-676.905,95	-692.100,00	0,00	-630.595,32	61.504,68	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	59.793,49	64.400,00	0,00	58.746,79	-5.653,21	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-59.793,49	-64.400,00	0,00	-58.746,79	5.653,21	0,00
= Teilergebnis	-736.699,44	-756.500,00	0,00	-689.342,11	67.157,89	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	5.574,85	19.500,00	0,00	625,88	-18.874,12	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	5.574,85	19.500,00	0,00	625,88	-18.874,12	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.574,85	-19.500,00	0,00	-625,88	18.874,12	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A09001002 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	18.000,00	0,00	625,88	-17.374,12	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	3.511,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.511,28	19.500,00	0,00	625,88	-18.874,12	0,00
= Saldo A09001002	-3.511,28	-19.500,00	0,00	-625,88	18.874,12	0,00
Sonstige Investitionen						
7832999 GWG Anschaffungen 60- 410 €	2.063,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.063,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-2.063,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-5.574,85	-19.500,00	0,00	-625,88	18.874,12	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Corona-bedingte Belastungen sind in Höhe von 30.741,54 € isoliert und bei den außerordentlichen Erträgen verbucht worden. Davon entfallen 87,59 € auf Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, 30.653,95 € auf sonstige ordentliche Aufwendungen.

Investitionen zur Neugestaltung des Ratssaals wurden zurückgestellt, da dieser pandemiebedingt nicht für Gremiensitzungen genutzt worden ist.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 002

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Gleichstellung von Frau und Mann

Kurzbeschreibung

Interne und externe Aufgaben zur Gleichstellung von Frau und Mann

Ziele

Durchsetzung der Gleichstellung von Mädchen und Frauen auf allen gesellschaftlichen Ebenen

Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen, EinwohnerInnen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Produktverantwortliche/r

Andrea Stroba

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	55.133,28	55.500,00	0,00	54.517,21	-982,79	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	2.000,00	0,00	79,99	-1.920,01	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	86,00	0,00	0,00	86,00	86,00	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.223,77	5.100,00	0,00	3.143,42	-1.956,58	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	59.443,05	62.800,00	0,00	57.826,62	-4.973,38	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-59.443,05	-62.800,00	0,00	-57.826,62	4.973,38	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	5.322,71	6.800,00	0,00	6.104,04	-695,96	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-5.322,71	-6.800,00	0,00	-6.104,04	695,96	0,00
= Teilergebnis	-64.765,76	-69.600,00	0,00	-63.930,66	5.669,34	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	429,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	429,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-429,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A20001003 Bewegl. Vermögen (Gleichstell.)						
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	429,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	429,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo A20001003	-429,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-429,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 003

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Beschäftigtenvertretung

Kurzbeschreibung

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung

Ziele

Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten

Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

Auftragsgrundlage

Landesgesetz

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Produktverantwortliche/r

Monika Richter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schiebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	45.143,80	50.500,00	0,00	43.834,92	-6.665,08	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.437,53	8.200,00	0,00	3.747,43	-4.452,57	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	47.581,33	58.700,00	0,00	47.582,35	-11.117,65	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-47.581,33	-58.700,00	0,00	-47.582,35	11.117,65	0,00
+ Außerordentliche Erträge	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-47.581,33	-55.700,00	0,00	-47.582,35	8.117,65	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs-	4.665,67	5.400,00	0,00	4.673,23	-726,77	0,00
bez.						
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-4.665,67	-5.400,00	0,00	-4.673,23	726,77	0,00
= Teilergebnis	-52.247,00	-61.100,00	0,00	-52.255,58	8.844,42	0,00



Produktbereich 001 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 111 **Verwaltungssteuerung und Service**
Produkt 006 **Dienstleistungen für Eigenbetriebe**

Kurzbeschreibung

Dienstleistungen für den Eigenbetrieb "Kommunalbetriebe Hiddenhausen"

Ziele

- Einheitliches Verwaltungshandeln
- Wirtschaftlichkeit

Zielgruppe/n

Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen

Gremien

Betriebsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

Produktverantwortliche/r

Martina Hackländer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.181.780,30	1.063.200,00	0,00	1.151.453,33	88.253,33	0,00
= Ordentliche Erträge	1.181.780,30	1.063.200,00	0,00	1.151.453,33	88.253,33	0,00
- Personalaufwendungen	787.218,94	700.400,00	0,00	720.703,81	20.303,81	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	0,00	0,00	36,86	36,86	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	893,06	1.200,00	0,00	1.190,67	-9,33	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	788.112,00	701.600,00	0,00	721.931,34	20.331,34	0,00
= Ordentliches Ergebnis	393.668,30	361.600,00	0,00	429.521,99	67.921,99	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	100.886,80	88.900,00	0,00	78.329,81	-10.570,19	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-100.886,80	-88.900,00	0,00	-78.329,81	10.570,19	0,00
= Teilergebnis	292.781,50	272.700,00	0,00	351.192,18	78.492,18	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Abweichend von der Planung des Verwaltungskostenbeitrages sind Personalkostenanteile aufgrund von Neuordnung von Beschäftigten in den Bereichen Bücherei und Kulturförderung bei den Kommunalbetrieben in größerem Umfang abgerechnet worden. Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen fallen entsprechend höher aus.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 007

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften, Archiv

Kurzbeschreibung

- Information der Medien und EinwohnerInnen über kommunale Anliegen und Ereignisse
- Betreuung der Städtepartnerschaften
- Verwahrung und Verwaltung der Archivbestände

Ziele

- Information der EinwohnerInnen
- Förderung der Völkerverständigung
- Internationaler Jugendaustausch
- Interkommunale Zusammenarbeit
- Verwaltung von kommunalem Archivgut

Zielgruppe/n

- EinwohnerInnen, Medien
- Partnerkommunen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Organisatorische Regelungen, Ratsbeschlüsse

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Christine Zingler

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,00	100,00	0,00	61,95	-38,05	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Ordentliche Erträge	6,00	200,00	0,00	61,95	-138,05	0,00
- Personalaufwendungen	15.943,29	22.800,00	0,00	41.318,01	18.518,01	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	12,65	800,00	0,00	1.058,97	258,97	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	246,00	700,00	0,00	1.207,00	507,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.366,41	22.100,00	0,00	19.229,71	-2.870,29	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	22.568,35	46.400,00	0,00	62.813,69	16.413,69	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-22.562,35	-46.200,00	0,00	-62.751,74	-16.551,74	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	3.318,32	3.100,00	0,00	2.758,17	-341,83	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-3.318,32	-3.100,00	0,00	-2.758,17	341,83	0,00
= Teilergebnis	-25.880,67	-49.300,00	0,00	-65.509,91	-16.209,91	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	2.215,48	3.200,00	0,00	2.344,54	-855,46	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.215,48	3.200,00	0,00	2.344,54	-855,46	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.215,48	-3.200,00	0,00	-2.344,54	855,46	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A20001001 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	3.000,00	0,00	2.344,54	-655,46	0,00
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	2.215,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.215,48	3.200,00	0,00	2.344,54	-855,46	0,00
= Saldo A20001001	-2.215,48	-3.200,00	0,00	-2.344,54	855,46	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-2.215,48	-3.200,00	0,00	-2.344,54	855,46	0,00



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 008

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Personalmanagement

Kurzbeschreibung

- Personalgewinnung, Personaleinsatz
- Personalentwicklung und Personalbedarfsdeckung
- Allgemeine Personalbetreuung
- Gehalts-, Besoldungs- und Lohnabrechnungen
- Arbeitssicherheit
- Gesundheitsmanagement
- Schwerbehindertenangelegenheiten

Ziele

Sicherstellung der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität
 Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen

Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Organisatorische Regelungen, Tarifverträge

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.369,10	4.900,00	0,00	1.641,95	-3.258,05	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.679,51	0,00	0,00	241,53	241,53	0,00
= Ordentliche Erträge	4.048,61	4.900,00	0,00	1.883,48	-3.016,52	0,00
- Personalaufwendungen	77.491,42	151.000,00	0,00	93.825,63	-57.174,37	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	6.241,88	6.700,00	0,00	4.506,57	-2.193,43	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.402,93	63.800,00	0,00	69.946,62	6.146,62	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	138.136,23	221.600,00	0,00	168.278,82	-53.321,18	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-134.087,62	-216.700,00	0,00	-166.395,34	50.304,66	0,00
+ Außerordentliche Erträge	2.249,74	0,00	0,00	5.676,27	5.676,27	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	2.249,74	0,00	0,00	5.676,27	5.676,27	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-131.837,88	-216.700,00	0,00	-160.719,07	55.980,93	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	19.167,51	16.600,00	0,00	16.292,16	-307,84	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-19.167,51	-16.600,00	0,00	-16.292,16	307,84	0,00
= Teilergebnis	-151.005,39	-233.300,00	0,00	-177.011,23	56.288,77	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A09001004 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
= Saldo A09001004	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Kosten für die Personalgewinnung, die bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ausgewiesen werden, sind im Jahr 2021 aufgrund der Altersstruktur des Personalbestandes um rd. 6 T€ höher ausgefallen als geplant und bewegen sich etwa auf dem Niveau des Vorjahres. Corona-bedingte Belastungen sind in Höhe von 5.676,27 € isoliert und bei den außerordentlichen Erträgen verbucht worden.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 009

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Allgemeine Personalwirtschaft

Kurzbeschreibung

- Personalangelegenheiten der Auszubildenden und AnwärterInnen, der Mitarbeiter der Eigenbetriebe und der Mitarbeiter in Altersteilzeit und Elternzeit
- Gehalts-, Besoldungs- und Lohnabrechnungen

Ziele

Rechtmäßigkeit in der Abwicklung von Personalmaßnahmen

Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Organisatorische Regelungen, Tarifverträge

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Produktverantwortliche/r

Eva Diekhöner, Alina Jopp

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	898,35	2.000,00	0,00	499,80	-1.500,20	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.401,77	15.500,00	0,00	29.516,78	14.016,78	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	229.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Ordentliche Erträge	242.300,12	17.500,00	0,00	30.016,58	12.516,58	0,00
- Personalaufwendungen	231.760,55	300.700,00	0,00	295.765,94	-4.934,06	0,00
- Versorgungsaufwendungen	556.948,44	587.200,00	0,00	318.668,20	-268.531,80	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	1.000,00	0,00	5.153,39	4.153,39	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	100,00	100,00	0,00	65,00	-35,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.327,66	34.500,00	0,00	23.349,27	-11.150,73	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	805.136,65	923.500,00	0,00	643.001,80	-280.498,20	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-562.836,53	-906.000,00	0,00	-612.985,22	293.014,78	0,00
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	255,00	255,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	255,00	255,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-562.836,53	-906.000,00	0,00	-612.730,22	293.269,78	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	5.223,79	5.223,79	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	24.619,60	29.000,00	0,00	25.237,20	-3.762,80	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-24.619,60	-29.000,00	0,00	-20.013,41	8.986,59	0,00
= Teilergebnis	-587.456,13	-935.000,00	0,00	-632.743,63	302.256,37	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	2.000,00	0,00	597,00	-1.403,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	2.000,00	0,00	597,00	-1.403,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	-597,00	1.403,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A09001005 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
= Saldo A09001005	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
Sonstige Investitionen						
78329901 Bew. Verm. 60-249 €	0,00	0,00	0,00	597,00	597,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	597,00	597,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	-597,00	-597,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	-597,00	1.403,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Erstattungen der Versorgungskasse nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) und der Krankenkassen für den Mutterschutz führen in Summe zu dem ausgewiesenen Mehrertrag bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen.

Das Teilergebnis wird darüber hinaus beeinflusst von Veränderungen im Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger. Auflösungen von Pensions- (214 T€) und Beihilferückstellungen (35 T€) sind maßgeblich für die ausgewiesenen Minderaufwendungen. Zudem waren laufende Beihilfen an Versorgungsempfänger nicht im veranschlagten Umfang zu erbringen.

Weitere Einzelheiten zu den Versorgungsaufwendungen auf der Gesamtebene sind dem Lagebericht zu entnehmen.

Corona-bedingte Belastungen sind in Höhe von 255,00 € isoliert und bei den außerordentlichen Erträgen verbucht worden.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 010

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Finanzmanagement und Rechnungswesen

Kurzbeschreibung

- Finanzbuchhaltung und Controlling
- Darlehensgeschäfte
- Bürgschaften
- Durchführung von Kassenprüfungen und Kassenbestandsaufnahmen
- Vorprüfung Landesmittel
- Einziehung öffentlich-rechtlicher Forderungen

Ziele

- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft
- Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Ratsmitglieder, alle Organisationseinheiten, Zahlungspflichtige, öffentlich-rechtliche Körperschaften

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Gremien

Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Rechnungsprüfungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

Produktverantwortliche/r

Martina Hackländer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.018,16	13.200,00	0,00	13.254,28	54,28	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.522,95	91.500,00	0,00	78.256,51	-13.243,49	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	31.936,71	30.000,00	0,00	33.509,81	3.509,81	0,00
= Ordentliche Erträge	133.477,82	134.700,00	0,00	125.020,60	-9.679,40	0,00
- Personalaufwendungen	548.101,28	547.500,00	0,00	581.901,34	34.401,34	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	730,00	300,00	0,00	308,00	8,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.642,10	71.800,00	0,00	54.107,66	-17.692,34	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	604.473,38	620.100,00	0,00	636.317,00	16.217,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-470.995,56	-485.400,00	0,00	-511.296,40	-25.896,40	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.657,00	11.600,00	0,00	16.816,99	5.216,99	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	59.092,11	73.700,00	0,00	65.550,43	-8.149,57	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-53.435,11	-62.100,00	0,00	-48.733,44	13.366,56	0,00
= Teilergebnis	-524.430,67	-547.500,00	0,00	-560.029,84	-12.529,84	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A21001001 Bewegliches Vermögen						
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
= Saldo A21001001	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Personalaufwendungen aus den Bereichen Finanz- und Anlagenbuchhaltung sowie Zahlungsabwicklung sind entsprechend der in Anspruch genommenen Leistungen über einen Verwaltungskostenbeitrag an die Kommunalbetriebe weiter verrechnet worden.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bewegen sich auf dem Niveau des Vorjahres, sind aber gegenüber der Planung geringer ausgefallen. Leistungen des Kommunalen Rechenzentrums für die Einführung einer neuen Finanzsoftware sind abweichend von der Planung im Produkt 001 111 012 (Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung und Dienstleistungen im Bereich TUIV) verbucht worden. Der Zeitpunkt, ab dem die Neuregelungen hinsichtlich der Umsatzsteuerpflicht der öffentlichen Hand anzuwenden sind, wurde aufgrund der Corona-Pandemie auf den 01.01.2023 verschoben. Hierfür veranschlagte externe Beratungsleistungen sind daher im Jahr 2021 nicht entstanden.



Produktbereich 001 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 111 **Verwaltungssteuerung und Service**
Produkt 012 **Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung und Dienstleistungen im Bereich TUIV**

Kurzbeschreibung

- Zentrale Beschaffung
- Organisationsangelegenheiten zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes
- Installation, Pflege und Betreuung von Hard- und Software einschließlich Beschaffung

Ziele

- Wirtschaftlicher Einkauf
- Schaffung der Grundlagen für einen einheitlichen Verwaltungsablauf
- Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes

Zielgruppe/n

MitarbeiterInnen

Auftragsgrundlage

Organisatorische Regelungen, Verträge

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Produktverantwortliche/r

Fred Hellmann

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.763,00	4.800,00	0,00	4.764,00	-36,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.697,91	2.000,00	0,00	1.369,05	-630,95	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.098,80	1.300,00	0,00	6.252,34	4.952,34	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	12.559,71	11.100,00	0,00	12.385,39	1.285,39	0,00
- Personalaufwendungen	250.300,68	231.200,00	0,00	231.409,08	209,08	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	432.230,67	522.000,00	0,00	460.000,97	-61.999,03	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	16.450,00	15.900,00	0,00	27.664,49	11.764,49	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	576.908,45	567.600,00	0,00	550.687,30	-16.912,70	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.275.889,80	1.336.700,00	0,00	1.269.761,84	-66.938,16	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.263.330,09	-1.325.600,00	0,00	-1.257.376,45	68.223,55	0,00
+ Außerordentliche Erträge	8.252,52	2.000,00	0,00	8.037,68	6.037,68	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	8.252,52	2.000,00	0,00	8.037,68	6.037,68	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-1.255.077,57	-1.323.600,00	0,00	-1.249.338,77	74.261,23	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	487.669,76	534.900,00	0,00	489.288,59	-45.611,41	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	3.554,90	3.800,00	0,00	3.288,86	-511,14	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	484.114,86	531.100,00	0,00	485.999,73	-45.100,27	0,00
= Teilergebnis	-770.962,71	-792.500,00	0,00	-763.339,04	29.160,96	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	55.320,33	53.600,00	0,00	47.859,94	-5.740,06	10.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	55.320,33	53.600,00	0,00	47.859,94	-5.740,06	10.500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-55.320,33	-53.600,00	0,00	-47.859,94	5.740,06	-10.500,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A09001007 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	38.600,00	0,00	38.225,98	-374,02	10.500,00
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	35.868,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	35.868,99	53.600,00	0,00	38.225,98	-15.374,02	10.500,00
= Saldo A09001007	-35.868,99	-53.600,00	0,00	-38.225,98	15.374,02	-10.500,00
A20001002 Homeoffice-Arbeitsplätze Corona						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	0,00	0,00	5.669,79	5.669,79	0,00
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	6.077,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	6.077,90	0,00	0,00	5.669,79	5.669,79	0,00
= Saldo A20001002	-6.077,90	0,00	0,00	-5.669,79	-5.669,79	0,00
Sonstige Investitionen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	0,00	0,00	-25,31	-25,31	0,00
78329901 Bew. Verm. 60-249 €	0,00	0,00	0,00	3.989,48	3.989,48	0,00
7832999 GWG Anschaffungen 60- 410 €	13.373,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	13.373,44	0,00	0,00	3.964,17	3.964,17	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-13.373,44	0,00	0,00	-3.964,17	-3.964,17	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-55.320,33	-53.600,00	0,00	-47.859,94	5.740,06	-10.500,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aufwendungen für die Vergütung von IT-Leistungen des Kommunalen Rechenzentrums in Lemgo bewegen sich auf dem Niveau des Vorjahres. Gegenüber der Planung ergeben sich Minderaufwendungen, insbesondere im Bereich der Innovationspauschale und Netzwerkkosten. Zum Planungszeitpunkt lag die Kostenkalkulation des Kommunalen Rechenzentrums für 2021 noch nicht vor. Preiserhöhungen sind im Ergebnis geringer als erwartet ausgefallen.

Mietzahlungen für Hardware waren aufgrund von Lieferschwierigkeiten abweichend von der Planung nicht schon zu Jahresbeginn, sondern erst ab Herbst 2021 zu leisten.

Corona-bedingte Belastungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und durch bilanzielle Abschreibungen aus der Beschaffung von technischer Ausstattung für Homeoffice-Arbeitsplätze wurden in Höhe von insgesamt 8.037,68 € isoliert und sind bei den außerordentlichen Erträgen ausgewiesen.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 013

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Versicherungsangelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Versicherungsangelegenheiten ohne Versicherungen für Grundstücke und Gebäude
- Abwicklung von Haftpflichtschäden

Ziele

Gewährleistung von Versicherungsschutz in allen Bereichen

Zielgruppe/n

Alle Organisationseinheiten, EinwohnerInnen

Auftragsgrundlage

Verträge

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Produktverantwortliche/r

Alina Jopp

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.107,05	56.000,00	0,00	44.253,39	-11.746,61	0,00
= Ordentliche Erträge	42.107,05	56.000,00	0,00	44.253,39	-11.746,61	0,00
- Personalaufwendungen	9.734,33	10.600,00	0,00	0,00	-10.600,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.148,87	132.000,00	0,00	111.278,36	-20.721,64	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	114.883,20	142.600,00	0,00	111.278,36	-31.321,64	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-72.776,15	-86.600,00	0,00	-67.024,97	19.575,03	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	67.134,55	76.000,00	0,00	67.197,23	-8.802,77	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	1.015,46	3.900,00	0,00	3.381,11	-518,89	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	66.119,09	72.100,00	0,00	63.816,12	-8.283,88	0,00
= Teilergebnis	-6.657,06	-14.500,00	0,00	-3.208,85	11.291,15	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Geringere Beiträge für die Rechtsschutzversicherung mindern die sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Eine Versicherung gegen Schäden aus Cyberkriminalität mit einem veranschlagten Jahresbeitrag von 10 T€ wurde abweichend von der Planung nicht abgeschlossen. Der Bereich ist über die bestehende Haftpflichtversicherung mit abgedeckt.

Entsprechend geringere Erträge aus der Verrechnung von Versicherungsbeiträgen innerhalb der Kernverwaltung und mit den Kommunalbetrieben sind die Folge.

Personalkostenanteile von Beschäftigten, die im Bereich Versicherungsangelegenheiten tätig sind, sind bei anderen Produkten abgerechnet worden, so dass im Teilergebnis keine Personalaufwendungen verbucht worden sind.



Produktbereich 001 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 111 **Verwaltungssteuerung und Service**
Produkt 014 **Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern**

Kurzbeschreibung

Festsetzung und Erhebung von Gewerbe-, Grund-, Vergnügungs- und Hundesteuer

Ziele

Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes

Zielgruppe/n

Abgabepflichtige

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

Produktverantwortliche/r

Anna-Lena Dierker

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,10	100,00	0,00	47,30	-52,70	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.557,97	2.700,00	0,00	1.640,66	-1.059,34	0,00
= Ordentliche Erträge	2.588,07	2.800,00	0,00	1.687,96	-1.112,04	0,00
- Personalaufwendungen	102.320,12	96.100,00	0,00	69.454,90	-26.645,10	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.738,88	5.500,00	0,00	5.763,84	263,84	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.175,01	1.600,00	0,00	1.993,24	393,24	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	110.234,01	103.200,00	0,00	77.211,98	-25.988,02	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-107.645,94	-100.400,00	0,00	-75.524,02	24.875,98	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	32.401,88	39.600,00	0,00	32.636,84	-6.963,16	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	14.493,74	14.800,00	0,00	13.388,52	-1.411,48	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	17.908,14	24.800,00	0,00	19.248,32	-5.551,68	0,00
= Teilergebnis	-89.737,80	-75.600,00	0,00	-56.275,70	19.324,30	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Ein Teilbetrag des Personal- und Sachaufwandes aus der Erhebung kommunaler Steuern und Abgaben wird über eine interne Leistungsverrechnung vom Produkt 011 537 001 "Beseitigung und Verwertung von Abfällen" erstattet. Eine veränderte Personalkostenzuordnung führt zu einer Verringerung der verrechneten Aufwendungen und Erträge.



Produktbereich 001
Produktgruppe 111
Produkt 016

Innere Verwaltung
Verwaltungssteuerung und Service
Bereitstellung von Grundstücken

Kurzbeschreibung

- Durchführung von Grundstücksgeschäften incl. Bestellung und Verwaltung von Rechten
- Beschaffung von Ausgleichsflächen

Ziele

Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Alexander Graf

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.172,00	2.200,00	0,00	2.172,00	-28,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.742,62	13.500,00	0,00	15.477,20	1.977,20	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
= Ordentliche Erträge	15.914,62	15.700,00	0,00	25.649,20	9.949,20	0,00
- Personalaufwendungen	62.885,52	63.400,00	0,00	55.399,54	-8.000,46	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	3.210,54	4.200,00	0,00	5.825,50	1.625,50	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	2.196,00	2.200,00	0,00	2.196,00	-4,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.634,70	65.300,00	0,00	72.047,77	6.747,77	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	127.926,76	135.100,00	0,00	135.468,81	368,81	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-112.012,14	-119.400,00	0,00	-109.819,61	9.580,39	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	6.931,53	8.100,00	0,00	6.958,60	-1.141,40	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-6.931,53	-8.100,00	0,00	-6.958,60	1.141,40	0,00
= Teilergebnis	-118.943,67	-127.500,00	0,00	-116.778,21	10.721,79	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	848.041,56	61.400,00	61.400,00	0,00	-61.400,00	60.450,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	904,20	904,20	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	0,00	0,00	208,25	208,25	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	851.041,56	61.400,00	61.400,00	1.112,45	-60.287,55	60.450,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-851.041,56	-61.400,00	-61.400,00	-1.112,45	60.287,55	-60.450,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A19001001 Grunderwerb an der Werreachse						
78210001 AZ Erwerb Grundstücke	0,00	27.000,00	27.000,00	0,00	-27.000,00	27.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	27.000,00	27.000,00	0,00	-27.000,00	27.000,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Saldo A19001001	0,00	-27.000,00	-27.000,00	0,00	27.000,00	-27.000,00
I18001001 Erwerb u. Entwickl. einer landwirtschaftl. Fläche						
78210001 AZ Erwerb Grundstücke	0,00	34.400,00	34.400,00	0,00	-34.400,00	33.450,00
78590001 Auszahlungen für Baumaß- nahmen	0,00	0,00	0,00	904,20	904,20	0,00
7891000. Sonstige InvestitionsAZ	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.000,00	34.400,00	34.400,00	904,20	-33.495,80	33.450,00
= Saldo I18001001	-3.000,00	-34.400,00	-34.400,00	-904,20	33.495,80	-33.450,00
I19001001 Erwerb einer landwirtsch. Fläche an der Dorfstr.						
7821000. AZ Erwerb Grund- stücke/Auftrag	848.041,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	848.041,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I19001001	-848.041,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionen						
78329901 Bew. Verm. 60-249 €	0,00	0,00	0,00	208,25	208,25	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	208,25	208,25	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	-208,25	-208,25	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-851.041,56	-61.400,00	-61.400,00	-1.112,45	60.287,55	-60.450,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Eine Sicherheitsleistung für grünpflegerische Maßnahmen ist bei den sonstigen ordentlichen Erträgen verbucht und nach Fertigstellung der Bepflanzung über die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wieder ausgezahlt worden.

Mit investiven Auszahlungen für den Erwerb von Flächen wird abweichend von der ursprünglichen Planung erst zu einem späteren Zeitpunkt gerechnet. Entsprechende Ermächtigungen wurden in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

Produktbereich
Sicherheit und Ordnung

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung, Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen, Durchführung von Wahlen und Statistiken

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.343,28	83.500,00	0,00	98.240,03	14.740,03	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.982,92	182.700,00	0,00	193.810,21	11.110,21	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.160,45	4.500,00	0,00	3.198,48	-1.301,52	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	527,55	20.000,00	0,00	30.577,64	10.577,64	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.661,82	3.400,00	0,00	2.409,00	-991,00	0,00
= Ordentliche Erträge	266.676,02	294.100,00	0,00	328.235,36	34.135,36	0,00
- Personalaufwendungen	718.170,20	706.600,00	0,00	672.831,69	-33.768,31	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	172.064,79	200.800,00	0,00	166.049,58	-34.750,42	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	151.890,00	146.500,00	0,00	162.455,19	15.955,19	0,00
- Transferaufwendungen	1.722,00	2.000,00	0,00	1.792,00	-208,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	320.009,57	311.500,00	0,00	310.263,02	-1.236,98	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.363.856,56	1.367.400,00	0,00	1.313.391,48	-54.008,52	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.097.180,54	-1.073.300,00	0,00	-985.156,12	88.143,88	0,00
+ Außerordentliche Erträge	5.070,78	4.400,00	0,00	0,00	-4.400,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	5.070,78	4.400,00	0,00	0,00	-4.400,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-1.092.109,76	-1.068.900,00	0,00	-985.156,12	83.743,88	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.713,50	5.700,00	0,00	5.758,50	58,50	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	91.757,66	103.100,00	0,00	92.415,99	-10.684,01	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-86.044,16	-97.400,00	0,00	-86.657,49	10.742,51	0,00
= Teilergebnis	-1.178.153,92	-1.166.300,00	0,00	-1.071.813,61	94.486,39	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	35.620,82	35.000,00	0,00	37.813,60	2.813,60	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	0,00	0,00	0,00	16.455,00	16.455,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	35.620,82	35.000,00	0,00	54.268,60	19.268,60	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	6.043,30	6.043,30	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	272.131,22	941.500,00	418.300,00	417.663,18	-523.836,82	475.740,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	272.131,22	941.500,00	418.300,00	423.706,48	-517.793,52	475.740,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-236.510,40	-906.500,00	-418.300,00	-369.437,88	537.062,12	-475.740,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten überwiegend Verwaltungsgebühren für Leistungen des Bürgerbüros und des Standesamtes sowie für gewerbe- und gaststättenrechtliche Erlaubnisse und Konzessionen.

Erträge aus der Auflösung in der Vergangenheit gewährter Investitionszuschüsse werden bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen abgebildet.

Die Unterhaltung von Feuerwehrfahrzeugen und -geräten sowie die Bereitstellung von Pass- und Ausweisdokumenten durch die Bundesdruckerei sind wesentliche Bestandteile der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen u. a. Versicherungsbeiträge an die Feuerwehrunfallkasse und für Inventar sowie Kosten für die Bereitstellung der Feuerwehrgerätehäuser durch die Kommunalbetriebe Hiddenhausen, für die Aufwandsentschädigung und die Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Feuerwehrleute. Ebenfalls enthalten sind Wahlkosten.



Produktbereich 002
Produktgruppe 121
Produkt 001

Sicherheit und Ordnung
Statistik und Wahlen
Statistik und Wahlen

Kurzbeschreibung

- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen
- Erhebung der Landwirtschaftsstatistik

Ziele

Korrekte Durchführung von Wahlen

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Landwirtschaftliche Betriebe

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Gremien

Wahlausschuss, Wahlprüfungsausschuss, Rat

Budgetverantwortliche/r

Inge Beeskau

Produktverantwortliche/r

Inge Beeskau

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,70	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000,00	0,00	30.021,64	15.021,64	0,00
= Ordentliche Erträge	200,70	15.100,00	0,00	30.021,64	14.921,64	0,00
- Personalaufwendungen	11.020,63	16.000,00	0,00	15.523,41	-476,59	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	21.093,38	14.600,00	0,00	8.004,12	-6.595,88	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.461,48	17.300,00	0,00	17.117,42	-182,58	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	84.575,49	47.900,00	0,00	40.644,95	-7.255,05	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-84.374,79	-32.800,00	0,00	-10.623,31	22.176,69	0,00
+ Außerordentliche Erträge	5.070,78	4.400,00	0,00	0,00	-4.400,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	5.070,78	4.400,00	0,00	0,00	-4.400,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-79.304,01	-28.400,00	0,00	-10.623,31	17.776,69	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	1.385,61	1.900,00	0,00	1.889,54	-10,46	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-1.385,61	-1.900,00	0,00	-1.889,54	10,46	0,00
= Teilergebnis	-80.689,62	-30.300,00	0,00	-12.512,85	17.787,15	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	1.631,38	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.631,38	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.631,38	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A21002001 Wahlurnen						
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
= Saldo A21002001	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
7832999 GWG Anschaffungen 60- 410 €	1.631,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.631,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.631,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-1.631,38	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Kostenerstattungen für die Kommunalwahl 2020 sind abweichend von der Planung erst im Jahr 2021 erfolgt.

Die bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den Investitionen für 2021 veranschlagte Ersatzbeschaffung von Wahlurnen ist im aktuellen Haushaltsplan 2022 erst in der mittelfristigen Planung für das Jahr 2023 vorgesehen.



Produktbereich 002
Produktgruppe 122
Produkt 001

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Ordnungsbehördliche Maßnahmen

Kurzbeschreibung

- Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen
- Ordnungspartnerschaften
- Erteilung und Verlängerung von Fischereischeinen
- Aufbewahrung, Aushändigung, Versteigerung und Verwertung von Fundsachen und Fundtieren
- Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs

Ziele

Beseitigung von Gefahren und Schutz der Öffentlichkeit
 Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Gewerbebetriebe

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerwehr- und Ordnungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Inge Beeskau

Produktverantwortliche/r

Inge Beeskau

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.320,00	4.300,00	0,00	8.966,73	4.666,73	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.407,75	2.400,00	0,00	1.184,48	-1.215,52	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.014,00	1.800,00	0,00	1.908,00	108,00	0,00
= Ordentliche Erträge	9.741,75	8.500,00	0,00	12.059,21	3.559,21	0,00
- Personalaufwendungen	113.475,65	165.500,00	0,00	119.161,53	-46.338,47	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	15.907,24	18.100,00	0,00	4.475,34	-13.624,66	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.249,89	8.300,00	0,00	7.259,47	-1.040,53	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	134.639,78	191.900,00	0,00	130.896,34	-61.003,66	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-124.898,03	-183.400,00	0,00	-118.837,13	64.562,87	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	13.735,37	15.900,00	0,00	14.553,51	-1.346,49	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-13.735,37	-15.900,00	0,00	-14.553,51	1.346,49	0,00
= Teilergebnis	-138.633,40	-199.300,00	0,00	-133.390,64	65.909,36	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Erhöhte Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Bestattungen führen zu einem Anstieg bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten. Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich aus der Wertberichtigung einer niedergeschlagenen Forderung für einen Kostenersatz und aus dem Wechsel der Schiedspersonen in Hiddenhausen, der einen höheren Fortbildungsbedarf zur Folge hatte.



Produktbereich 002
Produktgruppe 122
Produkt 002

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Gewerbe- und Gaststättenwesen

Kurzbeschreibung

- Sämtliche Tätigkeiten, die im Zusammenhang mit anzeige- oder erlaubnispflichtigen Gewerben stehen
- Gaststättenangelegenheiten
- Erlaubnisse für besondere Veranstaltungen

Ziele

- Kenntnis über die vorhandenen Gewerbebetriebe
- Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, juristische Personen des öffentlichen Rechts und des Privatrechts

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerwehr- und Ordnungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Inge Beeskau

Produktverantwortliche/r

Kevin Konrad

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.472,01	8.400,00	0,00	6.353,00	-2.047,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Ordentliche Erträge	7.472,01	8.500,00	0,00	6.353,00	-2.147,00	0,00
- Personalaufwendungen	40.860,09	49.800,00	0,00	50.157,32	357,32	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	538,90	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	299,65	1.200,00	0,00	508,86	-691,14	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	41.698,64	53.500,00	0,00	50.666,18	-2.833,82	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-34.226,63	-45.000,00	0,00	-44.313,18	686,82	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	2.296,76	6.600,00	0,00	5.980,25	-619,75	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-2.296,76	-6.600,00	0,00	-5.980,25	619,75	0,00
= Teilergebnis	-36.523,39	-51.600,00	0,00	-50.293,43	1.306,57	0,00



Produktbereich 002
Produktgruppe 122
Produkt 003

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Einwohnerangelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Meldeangelegenheiten
- Ausstellung von Ausweis- und Reisedokumenten
- Allgemeiner Bürgerservice

Ziele

- Registrierung der Einwohner und Versorgung aller Deutschen mit Ausweisdokumenten
- Umfassender Service für den Kunden

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen, Organisatorische Regelungen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerwehr- und Ordnungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Inge Beeskau

Produktverantwortliche/r

Michaela Albrecht

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	889,68	200,00	0,00	889,68	689,68	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.600,49	125.000,00	0,00	129.044,92	4.044,92	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	647,00	300,00	0,00	498,50	198,50	0,00
= Ordentliche Erträge	97.137,17	125.500,00	0,00	130.433,10	4.933,10	0,00
- Personalaufwendungen	297.009,81	285.800,00	0,00	316.161,38	30.361,38	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	55.894,54	81.000,00	0,00	69.766,89	-11.233,11	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	205,00	2.100,00	0,00	601,00	-1.499,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.255,04	7.000,00	0,00	4.314,88	-2.685,12	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	357.364,39	375.900,00	0,00	390.844,15	14.944,15	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-260.227,22	-250.400,00	0,00	-260.411,05	-10.011,05	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	5.713,50	5.700,00	0,00	5.758,50	58,50	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	40.239,11	53.500,00	0,00	46.604,30	-6.895,70	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-34.525,61	-47.800,00	0,00	-40.845,80	6.954,20	0,00
= Teilergebnis	-294.752,83	-298.200,00	0,00	-301.256,85	-3.056,85	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	37.700,00	0,00	1.981,88	-35.718,12	35.718,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	37.700,00	0,00	1.981,88	-35.718,12	35.718,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-37.700,00	0,00	-1.981,88	35.718,12	-35.718,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A09002003 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	0,00	0,00	318,29	318,29	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	318,29	318,29	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Saldo A09002003	0,00	0,00	0,00	-318,29	-318,29	0,00
A21002002 Möblierung Bürgerbüro						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	37.700,00	0,00	0,00	-37.700,00	35.718,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	0,00	0,00	1.663,59	1.663,59	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	37.700,00	0,00	1.663,59	-36.036,41	35.718,00
= Saldo A21002002	0,00	-37.700,00	0,00	-1.663,59	36.036,41	-35.718,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-37.700,00	0,00	-1.981,88	35.718,12	-35.718,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie waren im Bereich der Melderechtsangelegenheiten auch noch im Jahr 2021 zu spüren. Gleichwohl hat sich die Anzahl der Anträge für Pass- und Ausweisdokumente gegenüber dem Vorjahr um 26 % (Personalausweise) bzw. 47 % (Reisepässe) erhöht. Zum 01.01.2021 wurde das Personalausweisgesetz geändert und die Gebühren für die Erstellung eines Personalausweises wurden von 28,80 € auf 37,00 € angehoben. Der Anteil der Gebühr, der bei der Gemeinde verbleibt, hat sich seitdem von 7,11 € auf 15,31 € mehr als verdoppelt. Die Stückkosten für Abrechnungen der Bundesdruckerei sind hingegen nicht gestiegen. Bei den Sach- und Dienstleistungen ergeben sich daher trotz höherer Gebührenerträge Minderaufwendungen.

Mit der Neugestaltung des Bürgerbüros einschließlich Möblierung soll erst nach einer Grundsatzentscheidung über den Umfang von Umbauten und Nutzungsänderungen begonnen werden. Umbaumaßnahmen liegen im Zuständigkeitsbereich der Kommunalbetriebe Hiddenhausen. Da im Jahr 2021 lediglich Planungskosten für die Erarbeitung von Handlungsoptionen in geringer Höhe angefallen sind, wurde die verbleibende Ermächtigung nach 2022 übertragen.



Produktbereich 002 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 122 **Ordnungsangelegenheiten**
Produkt 004 **Personenstands- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten**

Kurzbeschreibung

- Beurkundungen
- Personenstandsangelegenheiten
- Eheschließungen
- Entgegennahme und Stellungnahme zu Einbürgerungsanträgen

Ziele

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

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerwehr- und Ordnungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Jörg Luttmann

Produktverantwortliche/r

Jennifer Oberbremer, Petra Wittenberg-Knopff

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.357,00	14.000,00	0,00	16.113,00	2.113,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.540,00	2.000,00	0,00	2.014,00	14,00	0,00
= Ordentliche Erträge	15.897,00	16.000,00	0,00	18.127,00	2.127,00	0,00
- Personalaufwendungen	160.032,82	136.200,00	0,00	131.427,86	-4.772,14	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.141,17	1.000,00	0,00	189,21	-810,79	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	1.825,00	500,00	0,00	470,00	-30,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.272,52	7.400,00	0,00	8.420,85	1.020,85	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	168.271,51	145.100,00	0,00	140.507,92	-4.592,08	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-152.374,51	-129.100,00	0,00	-122.380,92	6.719,08	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	14.626,23	21.700,00	0,00	19.040,88	-2.659,12	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-14.626,23	-21.700,00	0,00	-19.040,88	2.659,12	0,00
= Teilergebnis	-167.000,74	-150.800,00	0,00	-141.421,80	9.378,20	0,00



Produktbereich 002
Produktgruppe 126
Produkt 001

Sicherheit und Ordnung
Brandschutz
Feuerwehr

Kurzbeschreibung

- Erstellung Brandschutzbedarfsplan und Katastrophenschutzplan
- Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr
- Hilfeleistungen außerhalb des BHKG

Ziele

- Schutz von Leben und Gesundheit
- Erhalt von Sachwerten
- Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren
- Beseitigungen von Gefahren

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerwehr- und Ordnungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Inge Beeskau

Produktverantwortliche/r

Susanne Vollmer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.453,60	83.300,00	0,00	97.350,35	14.050,35	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.736,32	23.000,00	0,00	32.707,56	9.707,56	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	527,55	5.000,00	0,00	556,00	-4.444,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,82	1.200,00	0,00	2,50	-1.197,50	0,00
= Ordentliche Erträge	126.730,29	112.500,00	0,00	130.616,41	18.116,41	0,00
- Personalaufwendungen	54.580,90	50.600,00	0,00	37.718,37	-12.881,63	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	77.489,56	83.000,00	0,00	82.590,91	-409,09	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	149.853,00	143.900,00	0,00	161.384,19	17.484,19	0,00
- Transferaufwendungen	1.722,00	2.000,00	0,00	1.792,00	-208,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	251.171,38	263.100,00	0,00	271.591,03	8.491,03	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	534.816,84	542.600,00	0,00	555.076,50	12.476,50	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-408.086,55	-430.100,00	0,00	-424.460,09	5.639,91	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	9.311,83	3.100,00	0,00	3.641,77	541,77	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-9.311,83	-3.100,00	0,00	-3.641,77	-541,77	0,00
= Teilergebnis	-417.398,38	-433.200,00	0,00	-428.101,86	5.098,14	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	35.620,82	35.000,00	0,00	37.813,60	2.813,60	0,00
+ Einz. aus der Veräußerung von Sachan- lagen	0,00	0,00	0,00	16.455,00	16.455,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	35.620,82	35.000,00	0,00	54.268,60	19.268,60	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	6.043,30	6.043,30	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	270.499,84	898.800,00	418.300,00	415.681,30	-483.118,70	440.022,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	270.499,84	898.800,00	418.300,00	421.724,60	-477.075,40	440.022,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-234.879,02	-863.800,00	-418.300,00	-367.456,00	496.344,00	-440.022,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A03002001 Feuerwehrfahrzeuge						
6811001. Zuweisungen vom Land/Auftrag	35.620,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	35.000,00	0,00	37.813,60	2.813,60	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	35.620,82	35.000,00	0,00	37.813,60	2.813,60	0,00
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	643.200,00	384.200,00	317.133,01	-326.066,99	307.752,00
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	141.361,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	141.361,07	643.200,00	384.200,00	317.133,01	-326.066,99	307.752,00
= Saldo A03002001	-105.740,25	-608.200,00	-384.200,00	-279.319,41	328.880,59	-307.752,00
A08002001 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	185.600,00	34.100,00	95.770,27	-89.829,73	87.950,00
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	109.877,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	109.877,08	195.600,00	34.100,00	95.770,27	-99.829,73	97.950,00
= Saldo A08002001	-109.877,08	-195.600,00	-34.100,00	-95.770,27	99.829,73	-97.950,00
A19002001 Einrichtung Feuerwehrgerätehaus Schweicheln						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	34.320,00
78590001 Auszahlungen für Baumaß- nahmen	0,00	0,00	0,00	6.043,30	6.043,30	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	60.000,00	0,00	6.043,30	-53.956,70	34.320,00
= Saldo A19002001	0,00	-60.000,00	0,00	-6.043,30	53.956,70	-34.320,00
Y99999999 Feuerwehr-Y99999999						
68310101 EZ Veräuß. bew. Vermö- gen >250 €	0,00	0,00	0,00	16.455,00	16.455,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	16.455,00	16.455,00	0,00
= Saldo Y99999999	0,00	0,00	0,00	16.455,00	16.455,00	0,00
Sonstige Investitionen						
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	11.450,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78329901 Bew. Verm. 60-249 €	0,00	0,00	0,00	2.778,02	2.778,02	0,00
7832999 GWG Anschaffungen 60- 410 €	7.811,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	19.261,69	0,00	0,00	2.778,02	2.778,02	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-19.261,69	0,00	0,00	-2.778,02	-2.778,02	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-234.879,02	-863.800,00	-418.300,00	-367.456,00	496.344,00	-440.022,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Zur Finanzierung der Investitionstätigkeit ist die allgemeine Investitionspauschale in erheblichem Umfang eingesetzt worden. Dies führt zu höheren Erträgen aus der Auflösung erhaltener investiver Zuwendungen.

Mehrerträge haben sich darüber hinaus bei den Gebühren für Feuerwehrereinsätze durch Anpassung des Stundensatzes für die Einsatzentschädigung ergeben. Korrespondierend fallen aber auch Kosten für Einsätze der ehrenamtlichen Feuerwehrleute bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen höher aus.

Der Erwerb von beweglichem Vermögen mit vergleichsweise kurzer Nutzungsdauer erhöht die Aufwendungen für Abschreibungen.

Für im Jahr 2021 beauftragte Beschaffungen zweier Feuerwehrfahrzeuge und Ausstattung für das Feuerwehrgerätehaus in Schweicheln wurden Ermächtigungen in das Jahr 2022 übertragen.

Aufgrund fehlerhafter Hinterlegung in der neuen Finanzsoftware werden Einrichtungsgegenstände für das Feuerwehrgerätehaus als Investitionen für Baumaßnahmen dargestellt. Die Veräußerungserlöse zweier Feuerwehrfahrzeuge sind bei der Migration der Anlagenbuchhaltungsdaten aus der bisherigen Finanzsoftware in die neue Software umstellungsbedingt bei der ausschließlich für die Datenmigration verwendeten

Investitionsmaßnahme Y99999999 verbucht worden.



Produktbereich 002 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 002 **Brandschutz**

Kurzbeschreibung

- Brandverhütungsschauen
- Brandschutzerziehung und -aufklärung

Ziele

- Schutz von Leben und Gesundheit
- Erhalt von Sachwerten
- Schutz der Umwelt bei Brand und sonstigen Gefahren

Zielgruppe/n

Gewerbebetriebe, EinwohnerInnen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Feuerwehr- und Ordnungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Inge Beeskau

Produktverantwortliche/r

Susanne Vollmer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.497,10	8.000,00	0,00	625,00	-7.375,00	0,00
= Ordentliche Erträge	9.497,10	8.000,00	0,00	625,00	-7.375,00	0,00
- Personalaufwendungen	41.190,30	2.700,00	0,00	2.681,82	-18,18	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	600,00	0,00	1.023,11	423,11	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.299,61	7.200,00	0,00	1.050,51	-6.149,49	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	42.489,91	10.500,00	0,00	4.755,44	-5.744,56	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-32.992,81	-2.500,00	0,00	-4.130,44	-1.630,44	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	10.162,75	400,00	0,00	705,74	305,74	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-10.162,75	-400,00	0,00	-705,74	-305,74	0,00
= Teilergebnis	-43.155,56	-2.900,00	0,00	-4.836,18	-1.936,18	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Brandverhütungsschauen haben im Jahr 2021 pandemiebedingt nur sehr eingeschränkt stattgefunden. Dies mindert sowohl die Gebührenerträge als auch die Kosten der Durchführung von Brandschauen.

Produktbereich
Schulträgeraufgaben





Kurzbeschreibung

Schulische Einrichtungen und Schülerbeförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.387.217,98	1.472.500,00	0,00	1.801.239,79	328.739,79	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.753,76	29.900,00	0,00	15.039,91	-14.860,09	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.024,50	196.800,00	0,00	221.268,45	24.468,45	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	167.754,80	31.300,00	0,00	176.330,29	145.030,29	0,00
= Ordentliche Erträge	1.792.751,04	1.730.500,00	0,00	2.213.878,44	483.378,44	0,00
- Personalaufwendungen	305.756,00	314.500,00	0,00	310.727,47	-3.772,53	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.615.471,19	2.213.575,95	186.275,95	2.082.216,33	-131.359,62	177.955,00
- Bilanzielle Abschreibungen	129.180,00	547.500,00	0,00	400.461,38	-147.038,62	0,00
- Transferaufwendungen	136.925,83	8.000,00	0,00	615,28	-7.384,72	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.648.291,39	2.728.300,00	0,00	2.723.033,55	-5.266,45	66.246,00
= Ordentliche Aufwendungen	4.835.624,41	5.811.875,95	186.275,95	5.517.054,01	-294.821,94	244.201,00
= Ordentliches Ergebnis	-3.042.873,37	-4.081.375,95	-186.275,95	-3.303.175,57	778.200,38	-244.201,00
+ Außerordentliche Erträge	139.122,68	398.000,00	0,00	262.735,96	-135.264,04	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	139.122,68	398.000,00	0,00	262.735,96	-135.264,04	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-2.903.750,69	-3.683.375,95	-186.275,95	-3.040.439,61	642.936,34	-244.201,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	13.699,25	11.600,00	0,00	9.960,34	-1.639,66	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-13.699,25	-11.600,00	0,00	-9.960,34	1.639,66	0,00
= Teilergebnis	-2.917.449,94	-3.694.975,95	-186.275,95	-3.050.399,95	644.576,00	-244.201,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	0,00	768.700,00	0,00	180.302,31	-588.397,69	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	768.700,00	0,00	180.302,31	-588.397,69	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	211.200,00	211.200,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	434.014,78	1.265.200,00	543.900,00	879.710,41	-385.489,59	433.331,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	0,00	211.200,00	0,00	0,00	-211.200,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	434.014,78	1.476.400,00	543.900,00	1.090.910,41	-385.489,59	433.331,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-434.014,78	-707.700,00	-543.900,00	-910.608,10	-202.908,10	-433.331,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Wesentliche Ertragspositionen stellen die Schulpauschale und Zuwendungen des Landes NRW für Betreuungsleistungen im Rahmen des offenen Ganztags und für andere schulbezogene Zwecke dar. Weitere Erträge werden durch Zuschüsse des Kreises Herford für die Betriebskosten der Wittekindschule, Erstattungen des Landes für pandemiebedingte Schülerbeförderungskosten und die Auflösung in der Vergangenheit gewährter Investitionszuschüsse erzielt.

Die Aufwandsseite wird überwiegend beeinflusst durch die Vergütung von Leistungen der Kommunalbetriebe Hiddenhausen, Schülerbeförderungskosten sowie Schülerunfall- und Inventarversicherungen.



Produktbereich 003
Produktgruppe 211
Produkt 001

Schulträgeraufgaben
Grundschulen
Grundschulen

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes

Zielgruppe/n

- SchülerInnen
- Vereine und Einrichtungen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Daseinsvorsorge

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Sabine Rutha

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.048.111,53	1.102.700,00	0,00	1.285.812,23	183.112,23	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.798,26	21.300,00	0,00	14.930,91	-6.369,09	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.000,00	160.000,00	0,00	220.607,88	60.607,88	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	72.547,58	22.800,00	0,00	72.321,00	49.521,00	0,00
= Ordentliche Erträge	1.309.457,37	1.306.800,00	0,00	1.593.672,02	286.872,02	0,00
- Personalaufwendungen	157.297,82	160.900,00	0,00	158.062,32	-2.837,68	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.019.267,94	1.190.853,58	62.753,58	1.408.733,96	217.880,38	47.525,00
- Bilanzielle Abschreibungen	56.144,00	85.800,00	0,00	146.712,58	60.912,58	0,00
- Transferaufwendungen	92.241,17	3.750,00	0,00	615,28	-3.134,72	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.116.028,68	1.138.400,00	0,00	1.157.186,23	18.786,23	16.800,00
= Ordentliche Aufwendungen	2.440.979,61	2.579.703,58	62.753,58	2.871.310,37	291.606,79	64.325,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.131.522,24	-1.272.903,58	-62.753,58	-1.277.638,35	-4.734,77	-64.325,00
+ Außerordentliche Erträge	94.788,47	133.500,00	0,00	191.125,15	57.625,15	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	94.788,47	133.500,00	0,00	191.125,15	57.625,15	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-1.036.733,77	-1.139.403,58	-62.753,58	-1.086.513,20	52.890,38	-64.325,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	3.820,85	4.200,00	0,00	3.634,17	-565,83	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-3.820,85	-4.200,00	0,00	-3.634,17	565,83	0,00
= Teilergebnis	-1.040.554,62	-1.143.603,58	-62.753,58	-1.090.147,37	53.456,21	-64.325,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	0,00	456.500,00	0,00	78.548,34	-377.951,66	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	456.500,00	0,00	78.548,34	-377.951,66	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	211.200,00	211.200,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	161.010,94	470.000,00	167.300,00	282.290,41	-187.709,59	171.835,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	0,00	211.200,00	0,00	0,00	-211.200,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	161.010,94	681.200,00	167.300,00	493.490,41	-187.709,59	171.835,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-161.010,94	-224.700,00	-167.300,00	-414.942,07	-190.242,07	-171.835,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A09003001 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	6.000,00	4.000,00	5.503,26	-496,74	0,00
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	3.997,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.997,36	6.000,00	4.000,00	5.503,26	-496,74	0,00
= Saldo A09003001	-3.997,36	-6.000,00	-4.000,00	-5.503,26	496,74	0,00
A09003200 Bewegliches Vermögen Paul-Maar-GS						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	0,00	0,00	10.114,99	10.114,99	2.945,00
7831020. AZ Erwerb Vermögen über 410 €	3.889,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78319201 Bew. Verm. ab 250 € Paul- Maar-GS	0,00	4.800,00	0,00	0,00	-4.800,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
78329201 Bew. Verm. 60-249 € Paul- Maar-GS	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.889,27	6.600,00	0,00	10.114,99	3.514,99	4.745,00
= Saldo A09003200	-3.889,27	-6.600,00	0,00	-10.114,99	-3.514,99	-4.745,00
A09003300 Bewegliches Vermögen GS Regenbogen						
78319301 Bew. Verm. ab 250 € GS Regenbogen	0,00	3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00
78329301 Bew. Verm. 60-249 € GS Regenbogen	0,00	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00
= Saldo A09003300	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
A09003600 Bewegliches Vermögen GS Sundern						
7831060. AZ Erwerb Vermögen über 410 €	613,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78319601 Bew. Verm. ab 250 € GS Sundern	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524,00
78329601 Bew. Verm. 60-249 € GS Sundern	0,00	2.100,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	613,50	2.900,00	0,00	0,00	-2.900,00	1.524,00
= Saldo A09003600	-613,50	-2.900,00	0,00	0,00	2.900,00	-1.524,00
A17003002 Digitale Ausstattung Grundschulen						
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	245.300,00	0,00	78.548,34	-166.751,66	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	245.300,00	0,00	78.548,34	-166.751,66	0,00
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	435.900,00	163.300,00	255.167,07	-180.732,93	160.594,00
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	149.370,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	149.370,58	435.900,00	163.300,00	255.167,07	-180.732,93	160.594,00
= Saldo A17003002	-149.370,58	-190.600,00	-163.300,00	-176.618,73	13.981,27	-160.594,00
A19003001 Erwerb neuer Medien/IT/EDV						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	14.100,00	0,00	5.236,00	-8.864,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	14.100,00	0,00	5.236,00	-8.864,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Saldo A19003001	0,00	-14.100,00	0,00	-5.236,00	8.864,00	0,00
A21003001 Luftfilter GSen Corona						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	0,00	0,00	5.512,24	5.512,24	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	5.512,24	5.512,24	0,00
= Saldo A21003001	0,00	0,00	0,00	-5.512,24	-5.512,24	0,00
I21003001 Infrastrukturausbau OGS						
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	211.200,00	0,00	0,00	-211.200,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	211.200,00	0,00	0,00	-211.200,00	0,00
78150001 Investitionszuschuss an Eigenbetrieb	0,00	211.200,00	0,00	0,00	-211.200,00	0,00
78510001 Ausz. Hochbaumaßnah- men	0,00	0,00	0,00	211.200,00	211.200,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	211.200,00	0,00	211.200,00	0,00	0,00
= Saldo I21003001	0,00	0,00	0,00	-211.200,00	-211.200,00	0,00
Sonstige Investitionen						
78329201 Bew. Verm. 60-249 € Paul- Maar-GS	0,00	0,00	0,00	483,27	483,27	1.572,00
78329301 Bew. Verm. 60-249 € GS Regenbogen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00
78329601 Bew. Verm. 60-249 € GS Sundern	0,00	0,00	0,00	273,58	273,58	2.100,00
7832995 GWG 60-410 € Paul-Maar- Schule	2.287,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7832996 GWG 60-410 € GS Sun- dern	95,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7832998 GWG 60-410 € GS Regen- bogen	467,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7832999 GWG Anschaffungen 60- 410 €	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	3.140,23	0,00	0,00	756,85	756,85	4.972,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-3.140,23	0,00	0,00	-756,85	-756,85	-4.972,00
Saldo Investitionstätigkeit	-161.010,94	-224.700,00	-167.300,00	-414.942,07	-190.242,07	-171.835,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Fördersätze des Landes NRW für Betreuungsleistungen im offenen Ganztags wurden angehoben. Die Zuweisungen werden in voller Höhe an die Kommunalbetriebe Hiddenhausen weiter geleitet. Entsprechend erhöht sind die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist darüber hinaus die Vergütung von Corona-bedingten gebäudebezogenen Kosten der Kommunalbetriebe Hiddenhausen, insbesondere für Reinigungsleistungen, in höherem Umfang als geplant verbucht worden. Diese Kosten wurden nach den Bestimmungen des NKF-CIG isoliert und als außerordentlicher Ertrag verbucht. Insgesamt belaufen sich die isolierten Belastungen aufgrund der Corona-Pandemie im Bereich der Grundschulen auf 191.125,15 €.

Kostenerstattungen für Betriebskosten der Wittekindschule sind in Summe gegenüber der Planung höher ausgefallen. Zusätzlich sind Mittel im Rahmen des Landesprogramms „Jedem Kind sein Instrument“ gewährt worden.

Die Digitale Ausstattung von Grundschulen wurde durch Mittel des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ finanziert. Abschreibungsbeträge für aktivierte Sachanlagen ergeben sich aus der Investitionstätigkeit und fallen höher aus als geplant. Auflösungsbeträge entsprechender Sonderposten sind bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ausgewiesen.

Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind zu einem Großteil auf die Bewirtschaftung der Schulbudgets zurückzuführen.



Produktbereich 003 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 218 **Gesamtschulen**
Produkt 001 **Gesamtschule**

Kurzbeschreibung

- Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln

Ziele

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes an der Olof-Palme-Gesamtschule als weiterführende Schule vor Ort

Zielgruppe/n

SchülerInnen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Sabine Rutha

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	283.251,00	349.400,00	0,00	465.773,65	116.373,65	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.435,98	8.400,00	0,00	109,00	-8.291,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24,50	700,00	0,00	600,57	-99,43	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	95.207,22	8.500,00	0,00	104.009,29	95.509,29	0,00
= Ordentliche Erträge	426.918,70	367.000,00	0,00	570.492,51	203.492,51	0,00
- Personalaufwendungen	124.794,31	130.000,00	0,00	129.373,76	-626,24	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	116.261,58	376.722,37	123.522,37	191.123,17	-185.599,20	93.646,00
- Bilanzielle Abschreibungen	73.036,00	461.700,00	0,00	253.748,80	-207.951,20	0,00
- Transferaufwendungen	44.684,66	3.750,00	0,00	0,00	-3.750,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.524.016,79	1.580.200,00	0,00	1.559.608,44	-20.591,56	49.446,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.882.793,34	2.552.372,37	123.522,37	2.133.854,17	-418.518,20	143.092,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.455.874,64	-2.185.372,37	-123.522,37	-1.563.361,66	622.010,71	-143.092,00
+ Außerordentliche Erträge	44.334,21	108.500,00	0,00	71.610,81	-36.889,19	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	44.334,21	108.500,00	0,00	71.610,81	-36.889,19	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-1.411.540,43	-2.076.872,37	-123.522,37	-1.491.750,85	585.121,52	-143.092,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	7.015,70	4.100,00	0,00	3.463,32	-636,68	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-7.015,70	-4.100,00	0,00	-3.463,32	636,68	0,00
= Teilergebnis	-1.418.556,13	-2.080.972,37	-123.522,37	-1.495.214,17	585.758,20	-143.092,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	0,00	312.200,00	0,00	101.753,97	-210.446,03	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	312.200,00	0,00	101.753,97	-210.446,03	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	273.003,84	795.200,00	376.600,00	597.420,00	-197.780,00	261.496,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	273.003,84	795.200,00	376.600,00	597.420,00	-197.780,00	261.496,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-273.003,84	-483.000,00	-376.600,00	-495.666,03	-12.666,03	-261.496,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A09003002 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
= Saldo A09003002	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
A09003700 Bewegliches Vermögen OPG						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	0,00	0,00	70.334,43	70.334,43	7.910,00
7831070. AZ Erwerb Vermögen über 410 €	10.828,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78319701 Bew. Verm. ab 250 € OPG	0,00	26.000,00	0,00	0,00	-26.000,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.200,00
78329701 Bew. Verm. 60-249 € OPG	0,00	15.200,00	0,00	0,00	-15.200,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	10.828,98	41.200,00	0,00	70.334,43	29.134,43	23.110,00
= Saldo A09003700	-10.828,98	-41.200,00	0,00	-70.334,43	-29.134,43	-23.110,00
A17003001 Digitale Ausstattung OPG						
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	312.200,00	0,00	101.753,97	-210.446,03	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	312.200,00	0,00	101.753,97	-210.446,03	0,00
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	723.500,00	376.600,00	500.883,18	-222.616,82	223.269,00
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	250.110,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	250.110,81	723.500,00	376.600,00	500.883,18	-222.616,82	223.269,00
= Saldo A17003001	-250.110,81	-411.300,00	-376.600,00	-399.129,21	12.170,79	-223.269,00
A19003002 Erwerb neuer Medien/IT/EDV						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	22.500,00	0,00	19.691,78	-2.808,22	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	22.500,00	0,00	19.691,78	-2.808,22	0,00
= Saldo A19003002	0,00	-22.500,00	0,00	-19.691,78	2.808,22	0,00
A21003002 Luftfilter OPG Corona						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	0,00	0,00	918,71	918,71	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	918,71	918,71	0,00
= Saldo A21003002	0,00	0,00	0,00	-918,71	-918,71	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
78329701 Bew. Verm. 60-249 € OPG	0,00	0,00	0,00	5.591,90	5.591,90	15.117,00
7832997 GWG 60-410 € OPG	11.110,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7832999 GWG Anschaffungen 60- 410 €	953,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	12.064,05	0,00	0,00	5.591,90	5.591,90	15.117,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-12.064,05	0,00	0,00	-5.591,90	-5.591,90	-15.117,00
Saldo Investitionstätigkeit	-273.003,84	-483.000,00	-376.600,00	-495.666,03	-12.666,03	-261.496,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Digitale Ausstattung der Gesamtschule wurde durch Mittel des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ finanziert. Abschreibungsbeträge für aktivierte Sachanlagen ergeben sich aus der Investitionstätigkeit und fallen höher aus als geplant. Auflösungsbeträge entsprechender Sonderposten sind bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ausgewiesen.

Zur Finanzierung der Investitionstätigkeit ist darüber hinaus die allgemeine Investitionspauschale in größerem Umfang als geplant eingesetzt worden. Dies führt zu höheren Erträgen aus der Auflösung erhaltener investiver Zuwendungen. Zudem sind Zuweisungen des Landes im Rahmen des Programms „Aufholen nach Corona“ bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen verbucht worden.

Der Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung ist im Bereich der Gesamtschule nicht in der veranschlagten Höhe erfolgt. Gleiches gilt für den Geschäftsaufwand im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Die nicht ausgeschöpften Ermächtigungen bewegen sich innerhalb gesonderter Schulbudgets und sind entsprechend der Dienstanweisung über Art, Umfang und Dauer von Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Abs. 1 KomHVO NRW vom 26.01.2022 in das Haushaltsjahr 2022 übertragen worden.

Die bilanziellen Abschreibungen sind auf Basis einer Nutzungsdauer von drei Jahren für digitale Ausstattungsgegenstände kalkuliert worden. Die tatsächliche Nutzungsdauer für die beschafften Gegenstände beträgt allerdings fünf Jahre. Dies mindert den gebuchten Abschreibungsaufwand entsprechend.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist die Vergütung von Corona-bedingten gebäudebezogenen Kosten der Kommunalbetriebe Hiddenhausen, insbesondere für Reinigungsleistungen, verbucht worden. Diese Kosten wurden nach den Bestimmungen des NKF-CIG isoliert und als außerordentlicher Ertrag verbucht. Insgesamt belaufen sich die isolierten Belastungen aufgrund der Corona-Pandemie im Bereich der Gesamtschule auf 71.610,81 €.



Produktbereich 003
Produktgruppe 241
Produkt 001

Schulträgeraufgaben
Schülerbeförderung
Schülerbeförderung

Kurzbeschreibung

Bearbeitung, Berechnung und Auszahlung von Schülerbeförderungskosten

Ziele

Gewährleistung des Bildungsanspruches

Zielgruppe/n

SchülerInnen

Auftragsgrundlage

Landesverordnungen, Ratsbeschluss

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Sabine Rutha

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.855,45	20.400,00	0,00	49.653,91	29.253,91	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	36.100,00	0,00	60,00	-36.040,00	0,00
= Ordentliche Erträge	55.855,45	56.600,00	0,00	49.713,91	-6.886,09	0,00
- Personalaufwendungen	11.259,68	11.400,00	0,00	11.238,39	-161,61	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	479.941,67	646.000,00	0,00	482.359,20	-163.640,80	36.784,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	491.201,35	657.800,00	0,00	493.597,59	-164.202,41	36.784,00
= Ordentliches Ergebnis	-435.345,90	-601.200,00	0,00	-443.883,68	157.316,32	-36.784,00
+ Außerordentliche Erträge	0,00	156.000,00	0,00	0,00	-156.000,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	156.000,00	0,00	0,00	-156.000,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-435.345,90	-445.200,00	0,00	-443.883,68	1.316,32	-36.784,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	1.659,17	1.900,00	0,00	1.658,60	-241,40	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-1.659,17	-1.900,00	0,00	-1.658,60	241,40	0,00
= Teilergebnis	-437.005,07	-447.100,00	0,00	-445.542,28	1.557,72	-36.784,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Kostenerstattungen für die Beschulung auswärtiger Kinder in den Integrationsklassen sind im Jahr 2021 nicht erfolgt. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist eine Landeszuweisung zur vollständigen Kompensation Corona-bedingter Mehraufwendungen für Schülerbeförderung in Höhe von rd. 29 T€ ausgewiesen.

Die Schülerbeförderungskosten liegen aufgrund von pandemiebedingt fortbestehenden Schulschließungen auf dem Niveau des Vorjahres. Für den Einsatz weiterer Schulbusse waren Corona-bedingte Mehraufwendungen in Höhe von 156.000 € veranschlagt, die im Ergebnis deutlich unterschritten wurden. Zudem hat das Land pandemiebedingte Kosten der Schülerbeförderung vollständig kompensiert. Außerordentliche Erträge aus der Isolierung von Belastungen aus der Corona-Pandemie sind daher nicht entstanden.



Produktbereich 003
Produktgruppe 243
Produkt 001

Schulträgeraufgaben
Sonstige schulische Aufgaben
Zentrale schülerbezogene Leistungen des Schulträgers

Kurzbeschreibung

- Übergreifende Aufgabenerledigung des Schulträgers für alle gemeindlichen Schulen
- Information und Öffentlichkeitsarbeit
- Abwicklung der finanziellen Beteiligung an der Sonderschule in Herford

Ziele

- Informationen über Tätigkeiten und Ziele aus dem schulischen Leben
- Qualifizierte und bedarfsgerechte Personalplanung
- Bedarfsgerechte Förderung der Kinder in Schulen in anderer Trägerschaft

Zielgruppe/n

SchülerInnen, Eltern, SchülerInnen mit besonderem Förderbedarf

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Sabine Rutha

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	519,52	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Ordentliche Erträge	519,52	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
- Personalaufwendungen	12.404,19	12.200,00	0,00	12.053,00	-147,00	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.245,92	9.300,00	0,00	6.238,88	-3.061,12	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	20.650,11	22.000,00	0,00	18.291,88	-3.708,12	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-20.130,59	-21.900,00	0,00	-18.291,88	3.608,12	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	1.203,53	1.400,00	0,00	1.204,25	-195,75	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-1.203,53	-1.400,00	0,00	-1.204,25	195,75	0,00
= Teilergebnis	-21.334,12	-23.300,00	0,00	-19.496,13	3.803,87	0,00

Produktbereich
Kultur und Wissenschaft





Produktbereich 004 **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe 271 **Volkshochschulen**
Produkt 001 **Volkshochschule**

Kurzbeschreibung

Finanzielle Beteiligung an der Volkshochschule im Kreis Herford

Ziele

Flächendeckende Grundversorgung mit einem differenzierten Zielgruppenangebot

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Auftragsgrundlage

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Sabine Rutha

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
- Transferaufwendungen	63.206,77	62.000,00	0,00	62.402,83	402,83	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	63.206,77	62.200,00	0,00	62.402,83	202,83	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-63.206,77	-62.200,00	0,00	-62.402,83	-202,83	0,00

Produktbereich
Soziale Leistungen



**Kurzbeschreibung**

Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes durch einmalige und laufende Hilfen, Unterstützung von Senioren, Verwaltung von Unterkünften

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	643.129,92	380.000,00	0,00	771.151,03	391.151,03	0,00
+ Sonstige Transfererträge	32.003,65	14.000,00	0,00	33.053,57	19.053,57	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416.878,28	390.000,00	0,00	362.393,90	-27.606,10	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	160,00	-40,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	478,24	1.200,00	0,00	100,00	-1.100,00	0,00
= Ordentliche Erträge	1.092.490,09	785.400,00	0,00	1.166.858,50	381.458,50	0,00
- Personalaufwendungen	246.780,69	210.300,00	0,00	250.788,18	40.488,18	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	176.692,05	192.000,00	0,00	189.457,04	-2.542,96	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	1.650,00	2.100,00	0,00	1.648,00	-452,00	0,00
- Transferaufwendungen	979.630,36	926.500,00	0,00	802.012,49	-124.487,51	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	697.350,92	762.500,00	0,00	644.069,40	-118.430,60	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	2.102.104,02	2.093.400,00	0,00	1.887.975,11	-205.424,89	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-1.009.613,93	-1.308.000,00	0,00	-721.116,61	586.883,39	0,00
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	11.110,00	11.110,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	11.110,00	11.110,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-1.009.613,93	-1.308.000,00	0,00	-710.006,61	597.993,39	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	34.527,11	41.300,00	0,00	36.290,37	-5.009,63	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-34.527,11	-41.300,00	0,00	-36.290,37	5.009,63	0,00
= Teilergebnis	-1.044.141,04	-1.349.300,00	0,00	-746.296,98	603.003,02	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	1.863,33	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.863,33	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.863,33	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Zuweisungen des Landes für die Integrationsarbeit und den Lebensunterhalt von AsylbewerberInnen sowie Benutzungsgebühren für die gemeindlichen Unterkünfte stellen die wesentlichen Ertragspositionen dar.

Die Aufwandsseite wird maßgeblich beeinflusst durch Sozialleistungen an Berechtigte nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Die Finanzierung von Leistungen nach dem SGB II und III erfolgt aus dem Haushalt des Kreises Herford. Ein kommunaler Finanzierungsanteil an den Gesamtverwaltungskosten auf Grundlage der betreuten Bedarfsgemeinschaften wird jedoch von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden getragen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen Mietzahlungen an die Kommunalbetriebe Hiddenhausen für die Bereitstellung der Unterkünfte und die sukzessive Auflösung von Investitionszuschüssen der Vergangenheit für das Haus Stephanus und das betreute Wohnen.



Produktbereich 005
Produktgruppe 311
Produkt 001

Soziale Leistungen
Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Leistungen nach dem SGB XII

Kurzbeschreibung

- Erbringung sozialer Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes
- Individuelle Leistungen bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit nach dem SGB XII
- Sicherstellung der notwendigen Pflege für den Hilfesuchenden
- Erhaltung der Pflegebereitschaft von Pflegepersonen

Ziele

Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt

Zielgruppe/n

Rentner und erwerbsgeminderte Personen

Auftragsgrundlage

Bundesgesetz

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Jörg Luttmann

Produktverantwortliche/r

Christine Kölling

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Sonstige Transfererträge	-105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	391,82	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
= Ordentliche Erträge	286,82	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
- Personalaufwendungen	92.999,22	85.500,00	0,00	87.897,59	2.397,59	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	200,00	0,00	247,82	47,82	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	504,53	2.100,00	0,00	2,40	-2.097,60	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	93.503,75	87.800,00	0,00	88.147,81	347,81	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-93.216,93	-87.100,00	0,00	-88.147,81	-1.047,81	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	9.795,70	10.100,00	0,00	6.719,84	-3.380,16	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-9.795,70	-10.100,00	0,00	-6.719,84	3.380,16	0,00
= Teilergebnis	-103.012,63	-97.200,00	0,00	-94.867,65	2.332,35	0,00



Produktbereich 005
Produktgruppe 312
Produkt 001

Soziale Leistungen
Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
Leistungen nach dem SGB II und III

Kurzbeschreibung

Abrechnung von Kosten der Unterkunft für HilfeempfängerInnen mit dem Jobcenter

Ziele

Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt

Zielgruppe/n

Erwerbsfähige Personen und deren Angehörige mit Einkommensdefiziten

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Jörg Luttmann

Produktverantwortliche/r

Andrea Stroba

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	134.660,64	147.500,00	0,00	144.610,96	-2.889,04	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	134.660,64	147.500,00	0,00	144.610,96	-2.889,04	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-134.660,64	-147.500,00	0,00	-144.610,96	2.889,04	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	0,00	0,00	0,00	2.203,99	2.203,99	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	0,00	0,00	0,00	-2.203,99	-2.203,99	0,00
= Teilergebnis	-134.660,64	-147.500,00	0,00	-146.814,95	685,05	0,00



Produktbereich 005 Soziale Leistungen
Produktgruppe 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 001 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG

Kurzbeschreibung

- Sämtliche Leistungen nach dem AsylbLG zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes
- Individuelle Leistungen bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit nach dem AsylbLG
- Sicherstellung der notwendigen Pflege für den Hilfesuchenden
- Erhaltung der Pflegebereitschaft von Pflegepersonen

Ziele

Sicherung eines menschenwürdigen Lebens für Berechtigte

Zielgruppe/n

AsylbewerberInnen

Auftragsgrundlage

Bundesgesetz

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Jörg Luttmann

Produktverantwortliche/r

Ann-Kathrin Nedderhoff

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	640.129,92	374.000,00	0,00	768.533,72	394.533,72	0,00
+ Sonstige Transfererträge	32.108,65	14.000,00	0,00	33.053,57	19.053,57	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	120,00	-80,00	0,00
= Ordentliche Erträge	672.238,57	388.200,00	0,00	801.657,29	413.457,29	0,00
- Personalaufwendungen	102.989,14	76.500,00	0,00	66.881,73	-9.618,27	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	17.397,86	5.000,00	0,00	18.759,88	13.759,88	0,00
- Transferaufwendungen	945.260,18	891.500,00	0,00	772.404,63	-119.095,37	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.584,89	32.600,00	0,00	9.087,03	-23.512,97	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	1.071.232,07	1.005.600,00	0,00	867.133,27	-138.466,73	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-398.993,50	-617.400,00	0,00	-65.475,98	551.924,02	0,00
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	11.110,00	11.110,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	11.110,00	11.110,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-398.993,50	-617.400,00	0,00	-54.365,98	563.034,02	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	13.618,59	18.300,00	0,00	16.072,15	-2.227,85	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-13.618,59	-18.300,00	0,00	-16.072,15	2.227,85	0,00
= Teilergebnis	-412.612,09	-635.700,00	0,00	-70.438,13	565.261,87	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A21005001 Bewegliches Vermögen						
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
= Saldo A21005001	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wirken sich höhere Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) aufgrund nach einer Gesetzesänderung hinsichtlich gewährter Ausgleichszahlungen für geduldete Personen ergebnisverbessernd aus. Die entstandenen Aufwendungen im Bereich der Krankenhilfe und der laufenden Leistungen zum Lebensunterhalt für Berechtigte nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), die bei den Transferaufwendungen ausgewiesen werden, konnten dadurch kompensiert werden. Mehrerträge bei den sonstigen Transfererträgen ergeben sich aus Erstattungen von Asylbewerberleistungen durch andere Leistungsträger. Bedingt durch Arbeitsaufnahmen Geflüchteter und die Erteilung von Aufenthaltserlaubnissen sind Aufwendungen für den Lebensunterhalt und für Krankenhilfe nur in geringerem Umfang entstanden. Flüchtlinge mit Aufenthaltstitel haben Anspruch auf Leistungen nach dem SGB II. Miete und Nebenkosten für das Café Miteinander in Höhe von rd. 18 T€ sind abweichend von der Planung als Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verbucht worden. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergeben sich entsprechende Minderaufwendungen. Corona-bedingte Aufwendungen in Höhe von insgesamt 11.110,00 € für eine COVID-19-Zulage an Leistungsberechtigte sowie mehrere Impfaktionen sind nach den Bestimmungen des NKF-CIG isoliert und bei den außerordentlichen Erträgen verbucht worden.



Produktbereich 005
Produktgruppe 315
Produkt 001

Soziale Leistungen
Soziale Einrichtungen
Rentenversicherungsangelegenheiten

Kurzbeschreibung

Aufnahme von Anträgen und Erteilung von Auskünften in Sozialversicherungsangelegenheiten

Ziele

Unterstützung und Betreuung in Sozialversicherungsangelegenheiten

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Homburg

Produktverantwortliche/r

Jutta Schnitker

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	15.502,00	17.000,00	0,00	13.883,14	-3.116,86	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	15.502,00	17.000,00	0,00	13.883,14	-3.116,86	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-15.502,00	-17.000,00	0,00	-13.883,14	3.116,86	0,00



Produktbereich 005
Produktgruppe 315
Produkt 002

Soziale Leistungen
Soziale Einrichtungen
Verwaltung von Einrichtungen und Unterkünften

Kurzbeschreibung

Verwaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Ziele

Vermeidung und Beseitigung von Wohnungslosigkeit

Zielgruppe/n

Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Jörg Luttmann

Produktverantwortliche/r

Ann-Kathrin Nedderhoff

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	6.000,00	0,00	2.250,00	-3.750,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416.878,28	390.000,00	0,00	362.443,90	-27.556,10	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	86,42	500,00	0,00	100,00	-400,00	0,00
= Ordentliche Erträge	419.964,70	396.500,00	0,00	364.833,90	-31.666,10	0,00
- Personalaufwendungen	23.434,27	22.600,00	0,00	30.766,01	8.166,01	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	9.131,55	21.500,00	0,00	11.237,49	-10.262,51	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	1.650,00	2.100,00	0,00	1.648,00	-452,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	616.709,94	651.200,00	0,00	556.939,37	-94.260,63	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	650.925,76	697.400,00	0,00	600.590,87	-96.809,13	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-230.961,06	-300.900,00	0,00	-235.756,97	65.143,03	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	9.851,42	11.400,00	0,00	9.991,66	-1.408,34	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-9.851,42	-11.400,00	0,00	-9.991,66	1.408,34	0,00
= Teilergebnis	-240.812,48	-312.300,00	0,00	-245.748,63	66.551,37	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	1.863,33	19.000,00	0,00	0,00	-19.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.863,33	19.000,00	0,00	0,00	-19.000,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.863,33	-19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A11005001 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	19.000,00	0,00	0,00	-19.000,00	0,00
= Saldo A11005001	0,00	-19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Sonstige Investitionen						
7832999 GWG Anschaffungen 60- 410 €	1.863,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.863,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.863,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-1.863,33	-19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Gegenüber der Planung fiel die Auslastung der gemeindlichen Unterkünfte geringer aus. Infolge dessen sind Mindererträge aus Benutzungsgebühren entstanden. Die Gebühren sind in voller Höhe an die an die Kommunalbetriebe Hiddenhausen (Gebäudemanagement) weitergeleitet worden. Angemieteter Wohnraum wurde im Jahresverlauf 2021 von den Kommunalbetrieben sukzessive durch Kündigung von Mietverträgen reduziert. Kosten für nicht belegten Wohnraum waren demnach nur in geringerem Umfang zu erstatten. Die Differenz zwischen den Gebührenerträgen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten und den Mietaufwendungen an die Kommunalbetriebe bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen führt daher im Saldo zu einer Verbesserung des Teilergebnisses.

Beschaffungen von Einrichtungsgegenständen für die gemeindlichen Unterkünfte sind überwiegend in den Kommunalbetrieben Hiddenhausen als Investition verbucht worden. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den Investitionen im Kernhaushalt ergeben sich entsprechende Einsparungen.



Produktbereich 005
Produktgruppe 331
Produkt 001

Soziale Leistungen
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Unterstützung von Senioren

Kurzbeschreibung

- Unterhaltung sowie Förderung von Altentagesstätten
- Büro für Seniorinnen und Senioren
- Pflegeberatung

Ziele

Vielfältiges Leistungsangebot für SeniorInnen

Zielgruppe/n

Seniorinnen und Senioren

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andrea Stroba

Produktverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	367,31	367,31	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	367,31	367,31	0,00
- Personalaufwendungen	27.358,06	25.700,00	0,00	65.242,85	39.542,85	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	800,00	0,00	717,75	-82,25	0,00
- Transferaufwendungen	34.370,18	35.000,00	0,00	29.607,86	-5.392,14	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.551,56	76.600,00	0,00	78.040,60	1.440,60	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	136.279,80	138.100,00	0,00	173.609,06	35.509,06	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-136.279,80	-138.100,00	0,00	-173.241,75	-35.141,75	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	1.261,40	1.500,00	0,00	1.302,73	-197,27	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-1.261,40	-1.500,00	0,00	-1.302,73	197,27	0,00
= Teilergebnis	-137.541,20	-139.600,00	0,00	-174.544,48	-34.944,48	0,00

Produktbereich
Kinder-, Jugend- und
Familienhilfe

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Tageseinrichtungen für Kinder und Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.915,00	26.800,00	0,00	35.612,67	8.812,67	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	568,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,02	0,00	0,00	185,00	185,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Ordentliche Erträge	27.488,02	30.900,00	0,00	35.797,67	4.897,67	0,00
- Personalaufwendungen	71.552,28	103.800,00	0,00	67.771,50	-36.028,50	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	641.662,33	702.100,00	0,00	714.466,71	12.366,71	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	41.428,00	50.200,00	0,00	44.524,29	-5.675,71	0,00
- Transferaufwendungen	863,00	4.500,00	0,00	501,00	-3.999,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.853,23	90.600,00	0,00	90.366,05	-233,95	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	848.358,84	951.200,00	0,00	917.629,55	-33.570,45	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-820.870,82	-920.300,00	0,00	-881.831,88	38.468,12	0,00
+ Außerordentliche Erträge	3.996,65	0,00	0,00	1.741,10	1.741,10	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	3.996,65	0,00	0,00	1.741,10	1.741,10	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-816.874,17	-920.300,00	0,00	-880.090,78	40.209,22	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	18.002,66	14.400,00	0,00	12.526,00	-1.874,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-18.002,66	-14.400,00	0,00	-12.526,00	1.874,00	0,00
= Teilergebnis	-834.876,83	-934.700,00	0,00	-892.616,78	42.083,22	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	29.084,38	169.900,00	12.800,00	40.950,71	-128.949,29	125.889,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	29.084,38	179.900,00	12.800,00	40.950,71	-138.949,29	135.889,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.084,38	-179.900,00	-12.800,00	-40.950,71	138.949,29	-135.889,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Betriebskostenerstattungen an die Träger von Kindertageseinrichtungen und Unterhaltungsaufwendungen für die Spielplätze sind wesentlicher Bestandteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten unter anderem die Vergütung von Leistungen der Kommunalbetriebe Hiddenhausen für die Bereitstellung des Hauses der Jugend.



Produktbereich 006
Produktgruppe 365
Produkt 001

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder
Tageseinrichtungen für Kinder

Kurzbeschreibung

- Verwaltung von Tageseinrichtungen für Kinder
- Berechnung der Elternbeiträge

Ziele

Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Zielgruppe/n

Familien

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Jörg Luttmann

Produktverantwortliche/r

Gisela Hering-Bejaoui

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	49.119,44	81.000,00	0,00	44.889,36	-36.110,64	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	509.996,35	540.200,00	0,00	556.174,41	15.974,41	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.850,10	25.900,00	0,00	26.054,56	154,56	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	590.965,89	647.100,00	0,00	627.118,33	-19.981,67	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-590.965,89	-647.100,00	0,00	-627.118,33	19.981,67	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	14.725,68	10.700,00	0,00	9.265,56	-1.434,44	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-14.725,68	-10.700,00	0,00	-9.265,56	1.434,44	0,00
= Teilergebnis	-605.691,57	-657.800,00	0,00	-636.383,89	21.416,11	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aufgrund unvermindert starker Nachfrage nach Kinderbetreuungsplätzen sind gegenüber dem Planwert Mehraufwendungen von rd. 16 T€ für Betriebskostenerstattungen an Kindertageseinrichtungen entstanden. Der Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr enthält auch die vom Haupt- und Finanzausschuss beschlossene Übernahme von Trägeranteilen für zusätzliche Kita-Plätze.



Produktbereich 006
Produktgruppe 366
Produkt 001

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Einrichtungen der Jugendarbeit
Haus der Jugend

Kurzbeschreibung

Beschaffung von Betriebsausstattung und Beschäftigungsmaterial

Ziele

Attraktive und sinnvolle Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche

Zielgruppe/n

Kinder und Jugendliche

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Sabine Rutha

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	6.352,00	6.352,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	568,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,02	0,00	0,00	185,00	185,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Ordentliche Erträge	573,02	4.100,00	0,00	6.537,00	2.437,00	0,00
- Personalaufwendungen	6.755,69	6.800,00	0,00	6.743,18	-56,82	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	6.855,29	11.900,00	0,00	14.268,94	2.368,94	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	1.498,00	1.400,00	0,00	2.336,00	936,00	0,00
- Transferaufwendungen	863,00	4.500,00	0,00	501,00	-3.999,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.982,24	63.800,00	0,00	64.286,49	486,49	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	76.954,22	88.400,00	0,00	88.135,61	-264,39	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-76.381,20	-84.300,00	0,00	-81.598,61	2.701,39	0,00
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-76.381,20	-84.300,00	0,00	-80.598,61	3.701,39	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	1.019,91	1.100,00	0,00	1.005,31	-94,69	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-1.019,91	-1.100,00	0,00	-1.005,31	94,69	0,00
= Teilergebnis	-77.401,11	-85.400,00	0,00	-81.603,92	3.796,08	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	2.584,81	9.100,00	0,00	4.601,89	-4.498,11	4.573,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.584,81	9.100,00	0,00	4.601,89	-4.498,11	4.573,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.584,81	-9.100,00	0,00	-4.601,89	4.498,11	-4.573,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A09006002 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	8.000,00	0,00	4.501,94	-3.498,06	3.473,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	2.306,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	1.100,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	2.306,81	9.100,00	0,00	4.501,94	-4.598,06	4.573,00
= Saldo A09006002	-2.306,81	-9.100,00	0,00	-4.501,94	4.598,06	-4.573,00
Sonstige Investitionen						
78329901 Bew. Verm. 60-249 €	0,00	0,00	0,00	99,95	99,95	0,00
7832999 GWG Anschaffungen 60- 410 €	278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	278,00	0,00	0,00	99,95	99,95	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-278,00	0,00	0,00	-99,95	-99,95	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	-2.584,81	-9.100,00	0,00	-4.601,89	4.498,11	-4.573,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Kosten für die Ausrichtung eines Sprach- und Lerncamps in den Schulferien für von den pandemie-bedingten Schulschließungen besonders betroffene Kinder sind in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten. Für die Maßnahme sind Zuwendungen vom Land NRW verbucht worden. Der im Saldo nicht durch Zuwendungen gedeckte Aufwand in Höhe von 1.000 € ist als Corona-bedingte Belastung nach den Bestimmungen des NKF-CIG isoliert und bei den außerordentlichen Erträgen verbucht worden.



Produktbereich 006
Produktgruppe 366
Produkt 002

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Einrichtungen der Jugendarbeit
Kinderspielplätze

Kurzbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Spielflächen

Ziele

Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes

Zielgruppe/n

Kinder bis 14 Jahre

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Daniela Gellert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.915,00	26.800,00	0,00	29.260,67	2.460,67	0,00
= Ordentliche Erträge	26.915,00	26.800,00	0,00	29.260,67	2.460,67	0,00
- Personalaufwendungen	15.677,15	16.000,00	0,00	16.138,96	138,96	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	124.810,69	150.000,00	0,00	144.023,36	-5.976,64	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	39.930,00	48.800,00	0,00	42.188,29	-6.611,71	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20,89	900,00	0,00	25,00	-875,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	180.438,73	215.700,00	0,00	202.375,61	-13.324,39	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-153.523,73	-188.900,00	0,00	-173.114,94	15.785,06	0,00
+ Außerordentliche Erträge	3.996,65	0,00	0,00	741,10	741,10	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	3.996,65	0,00	0,00	741,10	741,10	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-149.527,08	-188.900,00	0,00	-172.373,84	16.526,16	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	2.257,07	2.600,00	0,00	2.255,13	-344,87	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-2.257,07	-2.600,00	0,00	-2.255,13	344,87	0,00
= Teilergebnis	-151.784,15	-191.500,00	0,00	-174.628,97	16.871,03	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	26.499,57	160.800,00	12.800,00	36.348,82	-124.451,18	121.316,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	26.499,57	170.800,00	12.800,00	36.348,82	-134.451,18	131.316,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.499,57	-170.800,00	-12.800,00	-36.348,82	134.451,18	-131.316,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A09006003 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	160.800,00	12.800,00	36.348,82	-124.451,18	121.316,00
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	26.499,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	26.499,57	160.800,00	12.800,00	36.348,82	-124.451,18	121.316,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Saldo A09006003	-26.499,57	-160.800,00	-12.800,00	-36.348,82	124.451,18	-121.316,00
A21006001 Umgestaltung Spielbereich GS Sundern						
78110001 Investitionszuschuss an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
78170001 Investitionszuschuss priv. Untern. /einget. Vereine	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
= Saldo A21006001	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
Saldo Investitionstätigkeit	-26.499,57	-170.800,00	-12.800,00	-36.348,82	134.451,18	-131.316,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Corona-bedingte Belastungen für Bauhofleistungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden in Höhe von insgesamt 741,10 € isoliert und sind bei den außerordentlichen Erträgen ausgewiesen.

Für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Kinderspielgeräten wurden Ermächtigungen in Höhe von 121.316,00 € in das Jahr 2022 übertragen. Neugestaltungen der Spielplätze an der Wilhelm-Mellies-Straße und der Berliner Straße sind darin enthalten. Bilanzielle Abschreibungen sind aufgrund des zeitlichen Verschiebs von Investitionsmaßnahmen nur in geringerer Höhe entstanden. Die Umgestaltung des Spielbereiches auf dem Pausenhof an der Grundschule Sundern war als Beteiligungsprojekt mit einem Förderverein geplant und hat Corona-bedingt nicht stattgefunden. Auch diese Ermächtigung wurde in das Jahr 2022 übertragen.

Produktbereich
Sportförderung

HIDDENHÄUSEN

NKF



Produktbereich 008
Produktgruppe 421
Produkt 001

Sportförderung
Förderung des Sports
Sportförderung

Kurzbeschreibung

Förderung von Vereinen und Verbänden

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes

Zielgruppe/n

Vereine, Einwohner/innen

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge, Verträge

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.019,00	58.000,00	0,00	82.021,00	24.021,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.502,00	20.000,00	0,00	7.284,51	-12.715,49	0,00
= Ordentliche Erträge	96.521,00	78.000,00	0,00	89.305,51	11.305,51	0,00
- Personalaufwendungen	4.028,20	13.900,00	0,00	16.922,09	3.022,09	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	199,00	200,00	0,00	164,00	-36,00	0,00
- Transferaufwendungen	93.503,30	96.000,00	0,00	92.078,25	-3.921,75	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	598.375,00	600.600,00	0,00	612.377,00	11.777,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	696.105,50	710.700,00	0,00	721.541,34	10.841,34	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-599.584,50	-632.700,00	0,00	-632.235,83	464,17	0,00
+ Außerordentliche Erträge	22.070,92	0,00	0,00	27.715,49	27.715,49	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	22.070,92	0,00	0,00	27.715,49	27.715,49	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	-577.513,58	-632.700,00	0,00	-604.520,34	28.179,66	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	5.372,36	7.200,00	0,00	5.520,95	-1.679,05	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-5.372,36	-7.200,00	0,00	-5.520,95	1.679,05	0,00
= Teilergebnis	-582.885,94	-639.900,00	0,00	-610.041,29	29.858,71	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	360.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	360.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-360.000,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
I10008003 Investitionskostenzuschüsse						
7818001. Invest.-Zuschuss übr. Be- reich	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo I10008003	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
I19008001 Zuschuss Dusche/Umkleide Sppl. Oetingh.						
78110001 Investitionszuschuss an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
78180001 Investitionszuschuss übr. Bereich	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
= Saldo I19008001	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
Saldo Investitionstätigkeit	-360.000,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Auflösung gewährter Investitionszuweisungen ist aufgrund der Inanspruchnahme von Investitionspauschalen für Investitionen der Vorjahre gegenüber der Planung um rd. 24 T€ höher ausgefallen. Die Abschreibungen der an Dritte gewährten Zuschüsse im Sportbereich führen zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 12 T€.

Erstattungen aus den mit dem Kursangebot des Gemeindesportverbandes erzielten Erlösen sind aufgrund Corona-bedingter Kursausfälle deutlich zurückgegangen. Mindererträge in Höhe von rd. 28 T€ sind nach den Vorschriften des NKF-CIG als pandemiebedingte Belastung isoliert und als außerordentlicher Ertrag verbucht worden.

Für den Neubau eines Dusch- und Umkleidegebäudes auf dem Sportplatz Oetinghausen ist die Ermächtigung von 100.000 € bereits zweimal ins Folgejahr übertragen worden. Aufgrund weiteren zeitlichen Verschuhs der Maßnahme wurde die Ermächtigung nochmals in das Jahr 2022 übertragen. Bedingt durch den Softwarewechsel ist die Übertragung nach 2022 bei dem Konto „Investitionszuschuss an das Land“ ausgewiesen.

Produktbereich
Räumliche Planung und
Entwicklung, Geoinformationen

HIDDENHAUSEN

NKF

**Produktbereich 009****Produktgruppe 511****Produkt 001**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geo-
informationen
Bauleitplanung und städtebauliche Entwicklung

Kurzbeschreibung

- Flächennutzungspläne, Bebauungspläne, städtebauliche Rahmenpläne und Konzepte

Ziele

- Schutz und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen
- Sicherung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung
- Sicherung gleichwertiger Lebensverhältnisse

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe, Allgemeinheit

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Alexander Graf

Produktverantwortliche/r

Torsten Zingler

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schiebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.400,00	0,00	1.012,00	-4.388,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.332,47	100,00	0,00	5.800,00	5.700,00	0,00
= Ordentliche Erträge	1.332,47	5.500,00	0,00	6.812,00	1.312,00	0,00
- Personalaufwendungen	83.479,41	78.500,00	0,00	92.914,45	14.414,45	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	4.000,00	0,00	29,61	-3.970,39	0,00
- Transferaufwendungen	310.868,94	452.600,00	92.600,00	327.294,18	-125.305,82	70.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.545,75	143.000,00	5.600,00	23.308,39	-119.691,61	95.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	429.894,10	678.300,00	98.200,00	443.546,63	-234.753,37	165.000,00
= Ordentliches Ergebnis	-428.561,63	-672.800,00	-98.200,00	-436.734,63	236.065,37	-165.000,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	8.205,83	9.000,00	0,00	8.099,29	-900,71	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.205,83	-9.000,00	0,00	-8.099,29	900,71	0,00
= Teilergebnis	-436.767,46	-681.800,00	-98.200,00	-444.833,92	236.966,08	-165.000,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schiebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen	88.500,00	390.800,00	0,00	54.800,00	-336.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.500,00	390.800,00	0,00	54.800,00	-336.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	137.866,59	250.000,00	150.000,00	13.313,19	-236.686,81	237.300,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
- Sonstige Investitionsauszahlungen	9.562,38	61.400,00	50.000,00	15.731,50	-45.668,50	56.550,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.428,97	326.400,00	215.000,00	29.044,69	-297.355,31	293.850,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-58.928,97	64.400,00	-215.000,00	25.755,31	-38.644,69	-293.850,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schiebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
I19009001 Entwicklung "Dorf-App"						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
= Saldo I19009001	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
N16009001 ISEK: Quartiersplatz Eilshausen						
6811001. Zuweisungen vom Land/Auftrag	88.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	78.300,00	0,00	54.800,00	-23.500,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	88.500,00	78.300,00	0,00	54.800,00	-23.500,00	0,00
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	7.137,92	7.137,92	0,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	122.420,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7891000. Sonstige InvestitionsAZ	4.781,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78910001 Sonstige InvestitionsAZ	0,00	5.700,00	0,00	7.865,76	2.165,76	5.800,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	127.201,98	5.700,00	0,00	15.003,68	9.303,68	5.800,00
= Saldo N16009001	-38.701,98	72.600,00	0,00	39.796,32	-32.803,68	-5.800,00
N16009002 ISEK: Wegeverb. Ortsz.-Werre, Aktivitätsfl. Schw.						
7891000. Sonstige InvestitionsAZ	4.781,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78910001 Sonstige InvestitionsAZ	0,00	55.700,00	50.000,00	7.865,74	-47.834,26	50.750,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.781,19	55.700,00	50.000,00	7.865,74	-47.834,26	50.750,00
= Saldo N16009002	-4.781,19	-55.700,00	-50.000,00	-7.865,74	47.834,26	-50.750,00
N18009001 Parkstreifen Erdbrügge (i. V. m. Quartierspl. Eilsh.)						
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.420,62	1.420,62	0,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	15.445,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	15.445,80	0,00	0,00	1.420,62	1.420,62	0,00
= Saldo N18009001	-15.445,80	0,00	0,00	-1.420,62	-1.420,62	0,00
N19009001 Platz der Begegnung						
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	312.500,00	0,00	0,00	-312.500,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	312.500,00	0,00	0,00	-312.500,00	0,00
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	250.000,00	150.000,00	0,00	-250.000,00	237.300,00
78590001 Auszahlungen für Baumaß- nahmen	0,00	0,00	0,00	4.754,65	4.754,65	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	250.000,00	150.000,00	4.754,65	-245.245,35	237.300,00
= Saldo N19009001	0,00	62.500,00	-150.000,00	-4.754,65	-67.254,65	-237.300,00
Saldo Investitionstätigkeit	-58.928,97	64.400,00	-215.000,00	25.755,31	-38.644,69	-293.850,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Förderbeträge für das Programm „Jung kauft Alt“ standen in Höhe von 360.000 € zzgl. 92.600 € Übertragungen aus dem Vorjahr zur Verfügung. Der Zeitpunkt, zu dem alle Voraussetzungen zur Auszahlung der Förderung im Einzelfall vorliegen, ist im Vorfeld schwer abschätzbar. Darüber hinaus ergeben sich während des Bewilligungszeitraums häufig noch Veränderungen im Hinblick auf einzelne Förderbeträge, beispielsweise durch Familienzuwachs. Im Jahr 2021 sind aus diesen Gründen insgesamt um rd. 125 T€ geringere Transferaufwendungen entstanden.

Honorarkosten und Kosten für Bekanntmachungen im Hinblick auf laufende Planverfahren sind nicht im veranschlagten Umfang angefallen.

In diesem Zusammenhang sind Ermächtigungen für folgende Zwecke in das Jahr 2022 übertragen worden:

- Honorarkosten für wohnungspolitische Ziele und Klimaschutz in Bebauungsplänen: 20.000 €
- Bebauungsplan OE 13: 38.000 €
- Bebauungsplan HI 10: 18.000 €
- Umweltbericht: 10.000 €
- Klimapolitische / soziale Festsetzungen in Bebauungspläne: 9.000 €

Darüber hinaus sind Ermächtigungen für Planungskosten im investiven Bereich für die ISEK-Maßnahme „Verbindung vom Ortszentrum zur Werre, Aktivitätsfläche Schweicheln-Bermbeck“ (bauliche Umsetzung voraussichtlich in 2023 und 2024) und für die Maßnahme „Rathausplatz / Platz der Begegnung“ (Ausschreibung der Baumaßnahme voraussichtlich in 2023) nach 2022 übertragen worden.

Die Entwicklung und Einführung einer „Dorf-App“ wurde im Jahr 2022 beim Produkt 001 111 007 (Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften, Archiv) neu veranschlagt.

Produktbereich
Bauen und Wohnen

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Bearbeitung von Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie Bauvoranfragen, Wohnungsbauförderung und Vermittlung von Wohnraum, Gewährung von Wohngeld

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.127,00	5.000,00	0,00	5.010,00	10,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.091,00	5.500,00	0,00	4.724,50	-775,50	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.658,88	1.658,88	0,00
= Ordentliche Erträge	18.218,00	10.600,00	0,00	11.393,38	793,38	0,00
- Personalaufwendungen	186.444,32	175.100,00	0,00	190.072,95	14.972,95	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	4.800,00	0,00	138,66	-4.661,34	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	648,00	400,00	0,00	418,00	18,00	0,00
- Transferaufwendungen	26.863,43	37.500,00	10.000,00	16.818,37	-20.681,63	15.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.909,29	183.100,00	70.900,00	137.606,06	-45.493,94	15.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	320.865,04	400.900,00	80.900,00	345.054,04	-55.845,96	30.000,00
= Ordentliches Ergebnis	-302.647,04	-390.300,00	-80.900,00	-333.660,66	56.639,34	-30.000,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	33.568,46	32.800,00	0,00	29.423,22	-3.376,78	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-33.568,46	-32.800,00	0,00	-29.423,22	3.376,78	0,00
= Teilergebnis	-336.215,50	-423.100,00	-80.900,00	-363.083,88	60.016,12	-30.000,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Zuweisungen aus dem Denkmalförderungsprogramm des Landes NRW und Gebühren für baurechtliche Stellungnahmen bilden die wesentlichen Ertragspositionen dieses Produktbereiches.

Die Transferaufwendungen berücksichtigen Zuschüsse für kleinere private Denkmalpflegemaßnahmen Dritter. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wird die Vergütung von Leistungen der Kommunalbetriebe für die Unterhaltung gemeindlicher Denkmäler abgebildet.



Produktbereich 010
Produktgruppe 521
Produkt 001

Bauen und Wohnen
Bau- und Grundstücksordnung
Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

Kurzbeschreibung

Bearbeitung von Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie Bauvoranfragen

Ziele

Wahrung der bauleitplanerischen Bestimmungen, Planungshoheit, Erschließung

Zielgruppe/n

Bauherren und -frauen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Alexander Graf

Produktverantwortliche/r

Torsten Zingler

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.676,00	4.500,00	0,00	4.520,50	20,50	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.658,88	1.658,88	0,00
= Ordentliche Erträge	4.676,00	4.500,00	0,00	6.179,38	1.679,38	0,00
- Personalaufwendungen	51.352,11	53.400,00	0,00	41.503,90	-11.896,10	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.192,02	84.500,00	70.900,00	39.388,97	-45.111,03	15.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	64.544,13	137.900,00	70.900,00	80.892,87	-57.007,13	15.000,00
= Ordentliches Ergebnis	-59.868,13	-133.400,00	-70.900,00	-74.713,49	58.686,51	-15.000,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	10.615,26	9.400,00	0,00	8.645,45	-754,55	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.615,26	-9.400,00	0,00	-8.645,45	754,55	0,00
= Teilergebnis	-70.483,39	-142.800,00	-70.900,00	-83.358,94	59.441,06	-15.000,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen berücksichtigte Abrechnung der Digitalisierung der Bauakten ist im Jahr 2021 abgeschlossen worden und ist gegenüber der Planung günstiger ausgefallen. Für die Digitalisierung weiterer Akten im Amt für Gemeindeentwicklung wurden Ermächtigungen in Höhe von 15 T€ nach 2022 übertragen.



Produktbereich 010
Produktgruppe 522
Produkt 001

Bauen und Wohnen
Wohnungsbauförderung
Wohnungsbauförderung und Wohnraumversorgung

Kurzbeschreibung

- Vermittlung von Wohnungen
- Förderung von Wohneigentum
- Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen

Ziele

Verbesserung der Wohnraumversorgung für einkommensschwächere Bevölkerungskreise

Zielgruppe/n

Wohnungssuchende, Vermieter

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Jörg Luttmann

Produktverantwortliche/r

Ann-Kathrin Nedderhoff

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	15.014,50	8.800,00	0,00	32.436,94	23.636,94	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	0,00	1.477,49	977,49	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	15.014,50	9.300,00	0,00	33.914,43	24.614,43	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-15.014,50	-9.300,00	0,00	-33.914,43	-24.614,43	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	10.309,00	9.400,00	0,00	8.222,49	-1.177,51	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-10.309,00	-9.400,00	0,00	-8.222,49	1.177,51	0,00
= Teilergebnis	-25.323,50	-18.700,00	0,00	-42.136,92	-23.436,92	0,00



Produktbereich 010 **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe 522 **Wohnungsbauförderung**
Produkt 002 **Gewährung von Wohngeld**

Kurzbeschreibung

Gewährung von Wohngeld als Miet- oder Lastenzuschuss

Ziele

Sicherung von angemessenem und familiengerechtem Wohnraum

Zielgruppe/n

Einkommensschwache

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Jörg Luttmann

Produktverantwortliche/r

Thomas Eilhard

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	75.861,78	73.500,00	0,00	77.419,65	3.919,65	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	200,00	0,00	66,66	-133,34	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	398,00	400,00	0,00	398,00	-2,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	336,05	600,00	0,00	584,60	-15,40	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	76.595,83	74.700,00	0,00	78.468,91	3.768,91	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-76.595,83	-74.700,00	0,00	-78.468,91	-3.768,91	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	8.296,64	9.500,00	0,00	8.396,53	-1.103,47	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-8.296,64	-9.500,00	0,00	-8.396,53	1.103,47	0,00
= Teilergebnis	-84.892,47	-84.200,00	0,00	-86.865,44	-2.665,44	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A21010001 Bewegliches Vermögen						
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Saldo A21010001	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00



Produktbereich 010
Produktgruppe 523
Produkt 001

Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und -pflege
Denkmalschutz und -pflege

Kurzbeschreibung

Unterschutzstellung, Denkmalförderung

Ziele

Erhaltung von Denkmälern

Zielgruppe/n

GrundstückseigentümerInnen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetz

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.127,00	5.000,00	0,00	5.010,00	10,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.415,00	1.000,00	0,00	204,00	-796,00	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Ordentliche Erträge	13.542,00	6.100,00	0,00	5.214,00	-886,00	0,00
- Personalaufwendungen	44.215,93	39.400,00	0,00	38.712,46	-687,54	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	4.600,00	0,00	72,00	-4.528,00	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	250,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
- Transferaufwendungen	26.863,43	37.500,00	10.000,00	16.818,37	-20.681,63	15.000,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.381,22	97.500,00	0,00	96.155,00	-1.345,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	164.710,58	179.000,00	10.000,00	151.777,83	-27.222,17	15.000,00
= Ordentliches Ergebnis	-151.168,58	-172.900,00	-10.000,00	-146.563,83	26.336,17	-15.000,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	4.347,56	4.500,00	0,00	4.158,75	-341,25	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-4.347,56	-4.500,00	0,00	-4.158,75	341,25	0,00
= Teilergebnis	-155.516,14	-177.400,00	-10.000,00	-150.722,58	26.677,42	-15.000,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Zuschüsse für private Denkmalpflegemaßnahmen wurden nicht in der erwarteten Höhe abgerufen. Für laufende Maßnahmen wurden Ermäch-
tigungen in das Jahr 2022 übertragen.

Produktbereich
Ver- und Entsorgung

HIDDENHAUSEN

NKF



Kurzbeschreibung

Organisation der Abfallverwertung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.872,91	27.900,00	0,00	0,00	-27.900,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	870.614,63	885.000,00	0,00	918.685,09	33.685,09	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.178,10	31.300,00	0,00	241.111,15	209.811,15	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	120,00	0,00	0,00	41,00	41,00	0,00
= Ordentliche Erträge	941.785,64	944.200,00	0,00	1.159.837,24	215.637,24	0,00
- Personalaufwendungen	13.529,92	27.900,00	0,00	37.666,14	9.766,14	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	701.248,56	694.300,00	0,00	757.232,69	62.932,69	0,00
- Transferaufwendungen	147.919,67	153.300,00	0,00	147.904,24	-5.395,76	0,00
- davon <i>Abfallumlage</i>	147.919,67	153.300,00	0,00	147.904,24	-5.395,76	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.505,63	9.500,00	0,00	141.232,85	131.732,85	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	890.203,78	885.000,00	0,00	1.084.035,92	199.035,92	0,00
= Ordentliches Ergebnis	51.581,86	59.200,00	0,00	75.801,32	16.601,32	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	31.612,85	31.612,85	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	49.436,38	59.200,00	0,00	95.635,24	36.435,24	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-49.436,38	-59.200,00	0,00	-64.022,39	-4.822,39	0,00
= Teilergebnis	2.145,48	0,00	0,00	11.778,93	11.778,93	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Der Produktbereich umfasst Erträge und Aufwendungen aus der Durchführung der gemeindlichen Abfallentsorgung.



Produktbereich 011
Produktgruppe 537
Produkt 001

Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft
Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Kurzbeschreibung

Organisation der Abfallverwertung

Ziele

- Abfallvermeidung
- Umweltverträgliche Abfallentsorgung

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Institutionen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Umweltausschuss

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Produktverantwortliche/r

Jennifer Oberbremer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.872,91	27.900,00	0,00	0,00	-27.900,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	870.614,63	885.000,00	0,00	918.685,09	33.685,09	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.178,10	31.300,00	0,00	116.251,27	84.951,27	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	120,00	0,00	0,00	41,00	41,00	0,00
= Ordentliche Erträge	941.785,64	944.200,00	0,00	1.034.977,36	90.777,36	0,00
- Personalaufwendungen	13.529,92	27.900,00	0,00	37.666,14	9.766,14	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	701.248,56	694.300,00	0,00	710.687,77	16.387,77	0,00
- Transferaufwendungen	147.919,67	153.300,00	0,00	147.904,24	-5.395,76	0,00
- davon <i>Abfallumlage</i>	147.919,67	153.300,00	0,00	147.904,24	-5.395,76	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.505,63	9.500,00	0,00	126.792,75	117.292,75	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	890.203,78	885.000,00	0,00	1.023.050,90	138.050,90	0,00
= Ordentliches Ergebnis	51.581,86	59.200,00	0,00	11.926,46	-47.273,54	0,00
+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	31.612,85	31.612,85	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	49.436,38	59.200,00	0,00	47.806,61	-11.393,39	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-49.436,38	-59.200,00	0,00	-16.193,76	43.006,24	0,00
= Teilergebnis	2.145,48	0,00	0,00	-4.267,30	-4.267,30	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Das Ergebnis bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wird wesentlich beeinflusst von den Veräußerungserlösen im Bereich Altpapier. Im Jahr 2021 wurden hier noch einmal deutlich höhere Erträge erzielt als in den Jahren zuvor. Der Altpapiermarkt ist sehr volatil und die preisbeeinflussenden Faktoren sind bei der Kalkulation der Abfallgebühren nicht vorhersehbar.

Ein wie schon im Vorjahr durch die Corona-Pandemie erhöhtes Abfallaufkommen führt zu einem Anstieg der Abfallentsorgungskosten. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen gegenüber der Planung um rd. 16 T€ höher aus. Auf der Ertragsseite sind um rd. 33 T€ höhere Abfallgebühren verbucht worden.

Die Passivierung von Überschüssen bei den Abfallgebühren ist mit rd. 127 T€ bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen verbucht worden.

Erträge und Aufwendungen aus der Abfallberatung, aus der Erstellung des Abfallkalenders, für Verpackungen aus Papier und Pappe sowie für Sammelgroßbehälter sind ab 2021 aufgrund der damit verbundenen Umsatzsteuer- und Körperschaftsteuerpflicht in einen gesonderten Betrieb gewerblicher Art (Produkt 011 537 002 - BgA „Entgelte Duale Systeme“) ausgegliedert worden. Daraus ergeben sich die ausgewiesenen Abweichungen bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sowie im Bereich der internen Leistungsbeziehungen.



Produktbereich 011
Produktgruppe 537
Produkt 002

Ver- und Entsorgung
Abfallwirtschaft
BgA "Entgelte Duale Systeme"

Kurzbeschreibung

- Regelung der Kostenbeteiligung an Abfallberatung und Stellflächen von Sammelgroßbehältnissen nach § 22 Abs. 9 VerpackG
- Abwicklung der Aufwandsentschädigung der Dualen Systeme für Verpackungen aus Papier, Pappe und Karton
- Erstellung des Abfallkalenders
- Behandlung umsatzsteuerrelevanter Sachverhalte

Ziele

- Schonung von Ressourcen bei der Entsorgung von Verpackungen
- Erhöhung der Recyclingquote für Verpackungen

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Duale Systeme

Auftragsgrundlage

Bundesgesetze, Verträge

Gremien

Umweltausschuss

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Produktverantwortliche/r

Tina Stibbe-Lenzen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	124.859,88	124.859,88	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	124.859,88	124.859,88	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	0,00	0,00	46.544,92	46.544,92	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	14.440,10	14.440,10	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	60.985,02	60.985,02	0,00
= Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	63.874,86	63.874,86	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	0,00	0,00	0,00	47.828,63	47.828,63	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	0,00	0,00	0,00	-47.828,63	-47.828,63	0,00
= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	16.046,23	16.046,23	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aufgrund der Umsatzsteuer- und Körperschaftsteuerpflicht von Erträgen und Aufwendungen aus der Abfallberatung, aus der Erstellung des Abfallkalenders, für Verpackungen aus Papier und Pappe sowie für Sammelgroßbehälter wurden diese im Jahresverlauf 2021 in einen gesonderten Betrieb gewerblicher Art ausgegliedert und in einem eigenen Produkt im Haushalt verbucht. Für Personal- und Sachaufwendungen im Zusammenhang mit diesem Aufgabenkreis übernimmt der BgA einen Kostenanteil, der als Aufwand bei den internen Leistungsverrechnungen ausgewiesen ist.

Produktbereich
Verkehrsflächen
und -anlagen, ÖPNV

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Verkehrsflächen und der Straßenbeleuchtung, Gewährleistung der Verkehrssicherheit und Sauberkeit der Straßen, Wege und Plätze

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	553.641,00	465.700,00	0,00	554.022,36	88.322,36	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	843.675,86	834.200,00	0,00	826.480,37	-7.719,63	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.890,32	200,00	0,00	11.847,00	11.647,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.635,09	0,00	0,00	1.140,22	1.140,22	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	16.367,05	13.100,00	0,00	80.939,03	67.839,03	0,00
= Ordentliche Erträge	1.438.209,32	1.313.200,00	0,00	1.474.428,98	161.228,98	0,00
- Personalaufwendungen	221.837,71	310.100,00	0,00	299.885,66	-10.214,34	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.914.744,94	2.166.400,00	0,00	2.153.454,30	-12.945,70	51.457,65
- Bilanzielle Abschreibungen	1.759.070,00	1.781.600,00	0,00	1.800.466,37	18.866,37	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.144,04	113.300,00	0,00	50.113,97	-63.186,03	55.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	3.996.796,69	4.371.400,00	0,00	4.303.920,30	-67.479,70	106.457,65
= Ordentliches Ergebnis	-2.558.587,37	-3.058.200,00	0,00	-2.829.491,32	228.708,68	-106.457,65
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	20.494,98	39.300,00	0,00	34.530,39	-4.769,61	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-20.494,98	-39.300,00	0,00	-34.530,39	4.769,61	0,00
= Teilergebnis	-2.579.082,35	-3.097.500,00	0,00	-2.864.021,71	233.478,29	-106.457,65

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	488.399,28	552.900,00	0,00	104.343,65	-448.556,35	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Ent- gelten	25.213,49	114.000,00	0,00	137.240,67	23.240,67	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	513.612,77	666.900,00	0,00	241.584,32	-425.315,68	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	5.086,51	25.500,00	15.500,00	6.566,01	-18.933,99	21.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.313.567,99	3.094.400,00	1.842.600,00	669.686,57	-2.424.713,43	2.436.150,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	4.379,10	0,00	0,00	12.509,28	12.509,28	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	0,00	40.500,00	40.500,00	0,00	-40.500,00	40.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.323.033,60	3.160.400,00	1.898.600,00	688.761,86	-2.471.638,14	2.498.150,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-809.420,83	-2.493.500,00	-1.898.600,00	-447.177,54	2.046.322,46	-2.498.150,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Wesentliche Erträge ergeben sich aus der Auflösung von Sonderposten aus investiven Zuwendungen und Erschließungsbeiträgen sowie Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren.

Kosten der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens sowie Abschreibungen stellen die maßgeblichen Aufwandspositionen dar.



Produktbereich 012
Produktgruppe 541
Produkt 001

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen
Bereitstellung von Verkehrsflächen und Brücken, ÖPNV

Kurzbeschreibung

- Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Verkehrsflächen
- Straßenbeleuchtung
- Entwicklung und Ausführung von Nahverkehrskonzepten

Ziele

- Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
- Bedarfsgerechter Ausbau des öffentlichen Personennahverkehrs

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, GrundstückseigentümerInnen, Allgemeinheit

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Daseinsvorsorge, Verträge

Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss

Budgetverantwortliche/r

Alexander Graf

Produktverantwortliche/r

Jan Westerhold

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	544.353,00	456.500,00	0,00	541.998,36	85.498,36	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	733.138,35	724.200,00	0,00	715.472,58	-8.727,42	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.890,32	200,00	0,00	11.847,00	11.647,00	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.565,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	16.367,05	13.100,00	0,00	67.940,73	54.840,73	0,00
= Ordentliche Erträge	1.318.314,34	1.194.000,00	0,00	1.337.258,67	143.258,67	0,00
- Personalaufwendungen	210.245,84	298.400,00	0,00	288.125,21	-10.274,79	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.805.610,65	1.922.400,00	0,00	1.916.632,78	-5.767,22	51.457,65
- Bilanzielle Abschreibungen	1.759.070,00	1.781.600,00	0,00	1.800.466,37	18.866,37	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.691,86	112.200,00	0,00	49.568,27	-62.631,73	55.000,00
= Ordentliche Aufwendungen	3.830.618,35	4.114.600,00	0,00	4.054.792,63	-59.807,37	106.457,65
= Ordentliches Ergebnis	-2.512.304,01	-2.920.600,00	0,00	-2.717.533,96	203.066,04	-106.457,65
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	19.310,15	37.900,00	0,00	33.341,55	-4.558,45	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-19.310,15	-37.900,00	0,00	-33.341,55	4.558,45	0,00
= Teilergebnis	-2.531.614,16	-2.958.500,00	0,00	-2.750.875,51	207.624,49	-106.457,65

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	488.399,28	552.900,00	0,00	104.343,65	-448.556,35	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Ent- gelten	25.213,49	114.000,00	0,00	137.240,67	23.240,67	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	513.612,77	666.900,00	0,00	241.584,32	-425.315,68	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	5.086,51	25.500,00	15.500,00	6.566,01	-18.933,99	21.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.313.567,99	3.094.400,00	1.842.600,00	669.686,57	-2.424.713,43	2.436.150,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	4.379,10	0,00	0,00	12.509,28	12.509,28	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	0,00	40.500,00	40.500,00	0,00	-40.500,00	40.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.323.033,60	3.160.400,00	1.898.600,00	688.761,86	-2.471.638,14	2.498.150,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-809.420,83	-2.493.500,00	-1.898.600,00	-447.177,54	2.046.322,46	-2.498.150,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A03012001 Grunderwerb für Straßen						
7821000. AZ Erwerb Grund- stücke/Auftrag	5.086,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78210001 AZ Erwerb Grundstücke	0,00	10.000,00	0,00	6.566,01	-3.433,99	0,00
78210003 Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	0,00	15.500,00	15.500,00	0,00	-15.500,00	21.500,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	5.086,51	25.500,00	15.500,00	6.566,01	-18.933,99	21.500,00
= Saldo A03012001	-5.086,51	-25.500,00	-15.500,00	-6.566,01	18.933,99	-21.500,00
A19012001 Tempo-Info-Geräte						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	0,00	0,00	12.509,28	12.509,28	0,00
7831008. AZ Erw. Vermögen > 410€/Auftrag	4.379,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	4.379,10	0,00	0,00	12.509,28	12.509,28	0,00
= Saldo A19012001	-4.379,10	0,00	0,00	-12.509,28	-12.509,28	0,00
I21012001 Erschließungsbeiträge						
68810001 Beiträge BauGB	0,00	114.000,00	0,00	0,00	-114.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	114.000,00	0,00	0,00	-114.000,00	0,00
= Saldo I21012001	0,00	114.000,00	0,00	0,00	-114.000,00	0,00
N03012007 Ergänzung Straßenbeleuchtung						
6810001. Zuweisungen vom Bund/Auftrag	30.355,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68100101 Zuweisungen vom Bund	0,00	30.000,00	0,00	35.243,65	5.243,65	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	30.355,75	30.000,00	0,00	35.243,65	5.243,65	0,00
78510001 Ausz. Hochbaumaßnah- men	0,00	521.900,00	195.000,00	0,00	-521.900,00	337.550,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	285.287,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78590001 Auszahlungen für Baumaß- nahmen	0,00	0,00	0,00	196.005,55	196.005,55	2.450,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	285.287,44	521.900,00	195.000,00	196.005,55	-325.894,45	340.000,00
= Saldo N03012007	-254.931,69	-491.900,00	-195.000,00	-160.761,90	331.138,10	-340.000,00
N06012003 Ausbau L 545						
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	207.100,00	207.100,00	0,00	-207.100,00	207.100,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	125.561,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	125.561,92	207.100,00	207.100,00	0,00	-207.100,00	207.100,00
= Saldo N06012003	-125.561,92	-207.100,00	-207.100,00	0,00	207.100,00	-207.100,00
N13012003 Neubau Nebenanlagen Maschstr.						
6811001. Zuweisungen vom Land/Auftrag	240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	175.300,00	0,00	0,00	-175.300,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	240.000,00	175.300,00	0,00	0,00	-175.300,00	0,00
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	387.300,00	387.300,00	156,45	-387.143,55	387.300,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	313.053,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	313.053,20	387.300,00	387.300,00	156,45	-387.143,55	387.300,00
= Saldo N13012003	-73.053,20	-212.000,00	-387.300,00	-156,45	211.843,55	-387.300,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
N15012002 Umbau Nebenanlagen Birkenstr.						
6812001. Zuweisung v. Gemein- den/Auftrag	5.897,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	5.897,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	86.800,00	86.800,00	2.067,25	-84.732,75	86.450,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	91.883,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	91.883,91	86.800,00	86.800,00	2.067,25	-84.732,75	86.450,00
= Saldo N15012002	-85.986,14	-86.800,00	-86.800,00	-2.067,25	84.732,75	-86.450,00
N15012003 Interkomm. Bürgerradweg Kirchlengern-Hiddenhausen						
78110001 Investitionszuschuss an das Land	0,00	40.500,00	40.500,00	0,00	-40.500,00	40.500,00
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	216.400,00	216.400,00	0,00	-216.400,00	216.400,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	256.900,00	256.900,00	0,00	-256.900,00	256.900,00
= Saldo N15012003	0,00	-256.900,00	-256.900,00	0,00	256.900,00	-256.900,00
N16012002 Barrierefreie Umgestaltung v. Bushaltestellen						
6811001. Zuweisungen vom Land/Auftrag	202.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	225.000,00	0,00	0,00	-225.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	202.800,00	225.000,00	0,00	0,00	-225.000,00	0,00
78510001 Ausz. Hochbaumaßnah- men	0,00	395.300,00	357.300,00	0,00	-395.300,00	325.100,00
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	142.100,96	142.100,96	0,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	92.825,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	92.825,91	395.300,00	357.300,00	142.100,96	-253.199,04	325.100,00
= Saldo N16012002	109.974,09	-170.300,00	-357.300,00	-142.100,96	28.199,04	-325.100,00
N19012001 Linksabbiegespur Herforder Str. Schweicheln						
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	67.500,00	0,00	72.660,00	5.160,00	0,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	111.266,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	111.266,18	67.500,00	0,00	72.660,00	5.160,00	0,00
= Saldo N19012001	-111.266,18	-67.500,00	0,00	-72.660,00	-5.160,00	0,00
N19012003 Ergänzt. Straßenbeleucht. im Umfeld öff. Gebäude						
78510001 Ausz. Hochbaumaßnah- men	0,00	30.500,00	30.500,00	0,00	-30.500,00	18.600,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	19.421,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78530001 Ausz. sonst. Baumaßnah- men	0,00	0,00	0,00	11.878,29	11.878,29	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	19.421,80	30.500,00	30.500,00	11.878,29	-18.621,71	18.600,00
= Saldo N19012003	-19.421,80	-30.500,00	-30.500,00	-11.878,29	18.621,71	-18.600,00
N19012004 Ausbau von Radwegen						
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	319.200,00	142.200,00	0,00	-319.200,00	319.200,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	36.480,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	36.480,97	319.200,00	142.200,00	0,00	-319.200,00	319.200,00
= Saldo N19012004	-36.480,97	-319.200,00	-142.200,00	0,00	319.200,00	-319.200,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
N21012001 Fahrradabstellanlage Ortszentrum Lippinghausen						
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	53.500,00	0,00	0,00	-53.500,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	53.500,00	0,00	0,00	-53.500,00	0,00
78510001 Ausz. Hochbaumaßnah- men	0,00	89.000,00	20.000,00	2.713,47	-86.286,53	86.250,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	89.000,00	20.000,00	2.713,47	-86.286,53	86.250,00
= Saldo N21012001	0,00	-35.500,00	-20.000,00	-2.713,47	32.786,53	-86.250,00
N21012002 Ausbau Siedlerweg						
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	196.600,00	0,00	8.300,00	-188.300,00	188.300,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	196.600,00	0,00	8.300,00	-188.300,00	188.300,00
= Saldo N21012002	0,00	-196.600,00	0,00	-8.300,00	188.300,00	-188.300,00
S08012002 Deckenerneuerungsmaßnahmen						
6817001. Zuwend. priv. Untern. /Auf- trag	9.345,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	9.345,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	79.323,80	-120.676,20	67.500,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	200.100,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	200.100,25	200.000,00	0,00	79.323,80	-120.676,20	67.500,00
= Saldo S08012002	-190.754,49	-200.000,00	0,00	-79.323,80	120.676,20	-67.500,00
S17012001 Erneuerung Schweichelner Str.						
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	300.000,00	200.000,00	0,00	-300.000,00	183.950,00
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	6.172,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78590001 Auszahlungen für Baumaß- nahmen	0,00	0,00	0,00	88.513,26	88.513,26	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	6.172,65	300.000,00	200.000,00	88.513,26	-211.486,74	183.950,00
= Saldo S17012001	-6.172,65	-300.000,00	-200.000,00	-88.513,26	211.486,74	-183.950,00
S19012001 Schulradweg Mittelpunktstr.						
7852001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	31.513,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	31.513,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo S19012001	-31.513,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S21012001 Deckenerneuerung Milchstraße						
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	69.100,00	0,00	69.100,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	69.100,00	0,00	69.100,00	0,00	0,00
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	76.800,00	0,00	65.967,54	-10.832,46	10.000,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	76.800,00	0,00	65.967,54	-10.832,46	10.000,00
= Saldo S21012001	0,00	-7.700,00	0,00	3.132,46	10.832,46	-10.000,00
Sonstige Investitionen						
6881000 Beiträge	206,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6881001 KAG-Beiträge (Vorverfah- ren)	25.007,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68810101 Beiträge KAG (Vorverf.)	0,00	0,00	0,00	137.240,67	137.240,67	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	25.213,49	0,00	0,00	137.240,67	137.240,67	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	25.213,49	0,00	0,00	137.240,67	137.240,67	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
Saldo Investitionstätigkeit	-809.420,83	-2.493.500,00	-1.898.600,00	-447.177,54	2.046.322,46	-2.498.150,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Eine Kostenerstattung des Straßenbaulastträgers für eine Deckensanierung an der Löhner Straße erhöht die privatrechtlichen Leistungsentgelte.

Im Rahmen der Straßeninventur 2021 sind bisher noch nicht als Anlagevermögen geführte Straßenabschnitte nachaktiviert worden. Hierbei handelt es sich um Straßenabschnitte, die der Gemeinde in der Vergangenheit von Erschließungsträgern unentgeltlich überlassen wurden. Sie wurden jeweils mit einem Erinnerungswert von 1,00 € aktiviert. In gleicher Höhe wurden für die Straßenabschnitte Sonderposten passiviert. Zwei Straßenabschnitte der Birkenstraße sind mit ihrem Zeitwert eingebucht worden. Aus den Nachaktivierungen ergeben sich zusätzliche sonstige ordentliche Erträge in Höhe von rd. 49 T€ und in Summe um rd. 19 T€ höhere Abschreibungen.

Die Auflösung gewährter Investitionszuweisungen aufgrund der Inanspruchnahme von Investitionspauschalen für Investitionen der Vorjahre führt zu Mehrerträgen gegenüber der Planung in Höhe von rd. 85 T€.

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wirkt sich die in den letzten Jahren sukzessive durchgeführte energetische Sanierung von Straßenbeleuchtungsanlagen weiter positiv auf das Teilergebnis aus. Der Aufwand im Rechnungsjahr ist im Vergleich zum Vorjahr um weitere 7 T€ gesunken.

Beratungsleistungen zu verschiedenen Themenbereichen sind aufgrund zeitlicher Verzögerungen nicht im erwarteten Umfang entstanden. Für die Abrechnung von Beratungsleistungen u. a. für das Mobilitätskonzept sind bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen Ermächtigungen in Höhe von 55.000 € in das Folgejahr übertragen worden.

Aus der zeitlichen Abwicklung von Investitionen ergeben sich gegenüber der ursprünglichen Planung Verschiebungen von investiven Auszahlungen und korrespondierenden investiven Einzahlungen in spätere Haushaltsjahre. Zur Leistung der Auszahlungen stehen nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen aus Vorjahren zur Verfügung, die nach 2022 übertragen worden sind.

Die Abrechnung von Straßenbaubeiträgen erfolgte systembedingt abweichend von der Planung ohne Hinterlegung einer Investitionsnummer. Gebuchte Beträge sind daher statt bei der Maßnahme I21012001 „Erschließungsbeiträge“ bei den „sonstigen Investitionen“ ausgewiesen.



Produktbereich 012
Produktgruppe 545
Produkt 001

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung
Stadtreinigung und Winterdienst

Kurzbeschreibung

Räumen und Streuen der Fahrbahnen, Radwege, Gehwege sowie der öffentlichen Plätze

Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe/n

GrundstückseigentümerInnen, EinwohnerInnen

Auftragsgrundlage

Landesgesetze, Satzungen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Alexander Graf

Produktverantwortliche/r

Stefan Rößling

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.288,00	9.200,00	0,00	12.024,00	2.824,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.537,51	110.000,00	0,00	111.007,79	1.007,79	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69,47	0,00	0,00	1.140,22	1.140,22	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	12.998,30	12.998,30	0,00
= Ordentliche Erträge	119.894,98	119.200,00	0,00	137.170,31	17.970,31	0,00
- Personalaufwendungen	11.591,87	11.700,00	0,00	11.760,45	60,45	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	109.134,29	244.000,00	0,00	236.821,52	-7.178,48	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.452,18	1.100,00	0,00	545,70	-554,30	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	166.178,34	256.800,00	0,00	249.127,67	-7.672,33	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-46.283,36	-137.600,00	0,00	-111.957,36	25.642,64	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	1.184,83	1.400,00	0,00	1.188,84	-211,16	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-1.184,83	-1.400,00	0,00	-1.188,84	211,16	0,00
= Teilergebnis	-47.468,19	-139.000,00	0,00	-113.146,20	25.853,80	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Auflösung eines in der Vergangenheit gebildeten Sonderpostens für Gebührenüberschüsse verbessert das Teilergebnis im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen bedingt durch die winterlichen Witterungsverhältnisse im Februar/März 2021 deutlich höher aus als im Vorjahr, insbesondere aufgrund vermehrter Winterdienstseinsätze des Bauhofes.

Produktbereich
Natur- und Landschaftspflege

HIDDENHAUSEN

NKF



Kurzbeschreibung

Maßnahmen zum Erhalt öffentlicher Grünflächen und Gewässer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.839,08	53.700,00	0,00	38.008,37	-15.691,63	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.464,71	0,00	0,00	2.575,37	2.575,37	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000,00	0,00	1.112,00	-8.888,00	0,00
= Ordentliche Erträge	151.303,79	63.700,00	0,00	41.695,74	-22.004,26	0,00
- Personalaufwendungen	49.237,36	69.100,00	0,00	59.243,62	-9.856,38	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	743.805,41	605.600,00	8.000,00	579.567,93	-26.032,07	7.647,00
- Bilanzielle Abschreibungen	28.009,00	28.200,00	0,00	28.010,00	-190,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.081,25	53.800,00	0,00	32.469,07	-21.330,93	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	857.133,02	756.700,00	8.000,00	699.290,62	-57.409,38	7.647,00
= Ordentliches Ergebnis	-705.829,23	-693.000,00	-8.000,00	-657.594,88	35.405,12	-7.647,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	10.785,47	11.500,00	0,00	9.942,34	-1.557,66	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-10.785,47	-11.500,00	0,00	-9.942,34	1.557,66	0,00
= Teilergebnis	-716.614,70	-704.500,00	-8.000,00	-667.537,22	36.962,78	-7.647,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	63.000,00	25.000,00	0,00	-63.000,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	66.500,00	25.000,00	0,00	-66.500,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-58.500,00	-25.000,00	0,00	58.500,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beinhalten Zuweisungen des Landes NRW für Gewässerentwicklungsmaßnahmen und Erträge aus der Auflösung in der Vergangenheit erhaltener investiver Zuschüsse.

Kosten für die Unterhaltung von Grünflächen und Gewässern sind wesentlicher Bestandteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.



Produktbereich 013
Produktgruppe 551
Produkt 001

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen

Kurzbeschreibung

- Entwicklung, Abstimmung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen
- Umsetzung der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen bei Eingriffen in Natur und Landschaft
- Stellungnahmen zu überörtlichen Planungen
- Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes
- Aufforstungen
- Erhalt und Verbesserung des Straßenbegleitgrüns
- Anpflanzungen gegen den Klimawandel und für die Artenvielfalt

Ziele

- Gestaltung und Erhalt des Orts- und Landschaftsbildes
- Sicht- und Lärmschutz, Reduzierung der Einwirkungen von Staub, Wärme und Lärm
- Schaffung attraktiver Lebensräume und Steigerung des Naherholungsangebotes
- Erhalt und Förderung des Waldbestandes
- Maßnahmen zur Verbesserung des Naturhaushaltes und der Artenvielfalt

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, FachplanerInnen, Institutionen, Politik

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Ratsbeschlüsse

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Umweltausschuss

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Produktverantwortliche/r

Volker Braun

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	10.173,98	10.173,98	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.464,71	0,00	0,00	2.575,37	2.575,37	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000,00	0,00	1.112,00	-8.888,00	0,00
= Ordentliche Erträge	5.464,71	10.000,00	0,00	13.861,35	3.861,35	0,00
- Personalaufwendungen	31.178,32	47.200,00	0,00	41.886,11	-5.313,89	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	571.730,75	559.600,00	8.000,00	557.983,66	-1.616,34	7.647,00
- Bilanzielle Abschreibungen	1.790,00	2.000,00	0,00	1.790,00	-210,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.192,96	38.500,00	0,00	32.469,07	-6.030,93	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	635.892,03	647.300,00	8.000,00	634.128,84	-13.171,16	7.647,00
= Ordentliches Ergebnis	-630.427,32	-637.300,00	-8.000,00	-620.267,49	17.032,51	-7.647,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	4.694,11	5.000,00	0,00	4.325,04	-674,96	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.694,11	-5.000,00	0,00	-4.325,04	674,96	0,00
= Teilergebnis	-635.121,43	-642.300,00	-8.000,00	-624.592,53	17.707,47	-7.647,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A18013001 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00	0,00
= Saldo A18013001	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aus der Waldschadenshilfe des Landes NRW hat die Gemeinde rd. 10 T€ erhalten, die bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ausgewiesen sind.

Kostenersatz von Dritten für Baumpflegearbeiten und Schäden an Straßenbäumen ist nur in geringerem Umfang erhoben worden.



Produktbereich 013
Produktgruppe 552
Produkt 001

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Maßnahmen zum Schutz von Oberflächengewässern und Grundwasser

Kurzbeschreibung

- Maßnahmen zum Erhalt und zur Entwicklung von Gewässern

Ziele

Erhalt der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage

Zielgruppe/n

Anlieger von Gewässern, Institutionen, FachplanerInnen

Auftragsgrundlage

EU-Recht (Europäische Wasserrahmenrichtlinie - WRRL -), Bundes- und Landesgesetze, Ratsbeschlüsse

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Umweltausschuss

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Produktverantwortliche/r

Volker Braun

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.839,08	53.700,00	0,00	27.834,39	-25.865,61	0,00
= Ordentliche Erträge	145.839,08	53.700,00	0,00	27.834,39	-25.865,61	0,00
- Personalaufwendungen	18.059,04	21.900,00	0,00	17.357,51	-4.542,49	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	172.074,66	46.000,00	0,00	21.584,27	-24.415,73	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	26.219,00	26.200,00	0,00	26.220,00	20,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.888,29	15.300,00	0,00	0,00	-15.300,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	221.240,99	109.400,00	0,00	65.161,78	-44.238,22	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-75.401,91	-55.700,00	0,00	-37.327,39	18.372,61	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	6.091,36	6.500,00	0,00	5.617,30	-882,70	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-6.091,36	-6.500,00	0,00	-5.617,30	882,70	0,00
= Teilergebnis	-81.493,27	-62.200,00	0,00	-42.944,69	19.255,31	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	63.000,00	25.000,00	0,00	-63.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	63.000,00	25.000,00	0,00	-63.000,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-55.000,00	-25.000,00	0,00	55.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A03013001 Grunderwerb Lippinghauser/Eilshauser Bach						
78210001 AZ Erwerb Grundstücke	0,00	18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00
= Saldo A03013001	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00
A13013001 Grunderwerb Werre, Düsedieks- u. Brandbach						
68110101 Zuweisungen vom Land	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
78210001 AZ Erwerb Grundstücke	0,00	45.000,00	25.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	45.000,00	25.000,00	0,00	-45.000,00	0,00
= Saldo A13013001	0,00	-37.000,00	-25.000,00	0,00	37.000,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-55.000,00	-25.000,00	0,00	55.000,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die Gewässerentwicklungsmaßnahme „Naturnahe Umgestaltung des Brandbaches“ wurde im Jahr 2021 abgeschlossen und mit dem Land NRW abgerechnet. Darüber hinaus waren Maßnahmen zur Umgestaltung am Lippinghauser Bach und am Düsedieksbach vorgesehen, für die im Vorfeld noch Grunderwerb erforderlich ist. Geeignete Flächen für den Grunderwerb standen allerdings nicht zur Verfügung. Daher sind in der Teilfinanzrechnung keine investiven Auszahlungen ausgewiesen. Auch die für die Maßnahmen veranschlagten Kosten im Bereich der Sach- und Dienstleistungen und der sonstigen ordentlichen Aufwendungen sowie entsprechende Erträge aus Landeszuwendungen sind nicht angefallen. Der Grunderwerb, die Erträge und Aufwendungen für die Gewässerentwicklungsmaßnahmen sind im Haushaltsplan für das Jahr 2022 neu veranschlagt worden.

Produktbereich
Umweltschutz

HIDDENHAUSEN

NKF



Kurzbeschreibung

Umweltschutzmaßnahmen und Umweltberatung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	53.400,00	0,00	52.665,90	-734,10	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	53.400,00	0,00	52.665,90	-734,10	0,00
- Personalaufwendungen	24.819,27	138.100,00	0,00	139.310,84	1.210,84	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	10.956,19	73.600,00	0,00	35.138,44	-38.461,56	7.717,00
- Transferaufwendungen	0,00	40.000,00	0,00	32.645,00	-7.355,00	9.470,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.093,36	9.200,00	0,00	7.683,28	-1.516,72	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	36.868,82	260.900,00	0,00	214.777,56	-46.122,44	17.187,00
= Ordentliches Ergebnis	-36.868,82	-207.500,00	0,00	-162.111,66	45.388,34	-17.187,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	5.390,00	14.800,00	0,00	12.807,05	-1.992,95	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-5.390,00	-14.800,00	0,00	-12.807,05	1.992,95	0,00
= Teilergebnis	-42.258,82	-222.300,00	0,00	-174.918,71	47.381,29	-17.187,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	10.100,00	0,00	39,94	-10.060,06	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	10.100,00	0,00	39,94	-10.060,06	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.100,00	0,00	-39,94	10.060,06	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Kostenerstattungen des Bundes für die Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes und die Schaffung einer Klimaschutzmanagementstelle sind bei den Erträgen ausgewiesen.

Die korrespondierenden Kosten sind in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten. Darüber hinaus werden Kosten für die Umweltberatung sowie für die Überprüfung und Sicherung von Altlasten abgebildet.



Produktbereich 014 **Umweltschutz**
Produktgruppe 561 **Umweltschutzmaßnahmen**
Produkt 001 **Umweltberatung**

Kurzbeschreibung

Beratung und Stellungnahmen in Umweltfragen, Veranlassung von Umweltschutzmaßnahmen

Ziele

Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Institutionen, Vereine, Gewerbe, Fachplaner

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Ratsbeschlüsse

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Umweltausschuss

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Produktverantwortliche/r

Volker Braun

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	15.789,65	42.900,00	0,00	37.076,92	-5.823,08	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	10.956,19	48.500,00	0,00	27.264,33	-21.235,67	0,00
- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	165,00	165,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.093,36	2.200,00	0,00	1.892,68	-307,32	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	27.839,20	93.600,00	0,00	66.398,93	-27.201,07	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-27.839,20	-93.600,00	0,00	-66.398,93	27.201,07	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	4.200,92	4.500,00	0,00	11.649,16	7.149,16	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-4.200,92	-4.500,00	0,00	-11.649,16	-7.149,16	0,00
= Teilergebnis	-32.040,12	-98.100,00	0,00	-78.048,09	20.051,91	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	10.000,00	0,00	39,94	-9.960,06	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	10.000,00	0,00	39,94	-9.960,06	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	-39,94	9.960,06	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A21014002 Bewegliches Vermögen						
78310001 Erwerb bewegl. Vermögen ab 250 €	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
= Saldo A21014002	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Sonstige Investitionen						
78329901 Bew. Verm. 60-249 €	0,00	0,00	0,00	39,94	39,94	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	39,94	39,94	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	0,00	-39,94	-39,94	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	-39,94	9.960,06	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Aufwendungen zur digitalen Erfassung, regelmäßigen Aktualisierung und Veröffentlichung der Standorte von Hundekotbeutelspendern und Bänken in der Gemeinde sowie zur Einführung einer elektronischen Füllstand-, Mess und Meldetechnik für Abfallbehälter waren mit insgesamt 20 T€ veranschlagt. In der Sitzung des Umweltausschusses vom 18.05.2021 bestand aufgrund des zu erwartenden Kostenrahmens von rd. 83 T€ für die digitale Datenerfassung Einvernehmen darüber, dass im Rahmen des Energiemanagements zunächst geprüft werden soll, ob es weitere Einsatzbereiche in der Gemeinde dafür gibt.

Die Verbuchung der Anschaffung von Abfallbehältern und Hundekotbeutelspendern erfolgte abweichend von der Planung nicht im investiven Bereich, sondern bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.



Produktbereich 014 **Umweltschutz**
Produktgruppe 561 **Umweltschutzmaßnahmen**
Produkt 002 **Altlasten**

Kurzbeschreibung

Erfassung, Überwachung und Sanierung von Altlasten

Ziele

Schutz der Bevölkerung sowie der Ressourcen Boden und Grundwasser vor möglichen Beeinträchtigungen durch Altlasten und Verdachtsflächen

Zielgruppe/n

EigentümerInnen von Flächen mit Altlasten, EinwohnerInnen, Institutionen, FachplanerInnen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss, Umweltausschuss

Budgetverantwortliche/r

Volker Braun

Produktverantwortliche/r

Volker Braun

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Personalaufwendungen	9.029,62	12.700,00	0,00	12.789,29	89,29	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	5.000,00	0,00	281,91	-4.718,09	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.100,00	0,00	0,00	-5.100,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	9.029,62	22.800,00	0,00	13.071,20	-9.728,80	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-9.029,62	-22.800,00	0,00	-13.071,20	9.728,80	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	1.189,08	1.300,00	0,00	1.157,89	-142,11	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-1.189,08	-1.300,00	0,00	-1.157,89	142,11	0,00
= Teilergebnis	-10.218,70	-24.100,00	0,00	-14.229,09	9.870,91	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die vorsorglich veranschlagten Kosten zur Überprüfung und Sicherung einer Alttablagerung sowie die damit verbundenen Gutachterkosten und Ingenieurleistungen sind im Jahr 2021 nicht angefallen.



Produktbereich 014
Produktgruppe 561
Produkt 003

Umweltschutz
Umweltschutzmaßnahmen
Klimaschutz

Kurzbeschreibung

Erstellung eines Klimaschutzkonzepts sowie Schaffung einer Klimaschutzmanagementstelle

Ziele

- Zentralisieren und Ausweiten der Klimaschutzaktivitäten in der Gemeinde
- Erstellung eines Integrierten Klimaschutzkonzepts

Zielgruppe/n

Verwaltung, BürgerInnen, Vereine, Gewerbe, Handel, Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Kommunalrichtlinie, Förderbescheid

Gremien

Gemeindeentwicklungsausschuss, Umweltausschuss

Budgetverantwortliche/r

Alexander Graf

Produktverantwortliche/r

Johannes Poida

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	53.400,00	0,00	52.665,90	-734,10	0,00
= Ordentliche Erträge	0,00	53.400,00	0,00	52.665,90	-734,10	0,00
- Personalaufwendungen	0,00	82.500,00	0,00	89.444,63	6.944,63	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	20.100,00	0,00	7.592,20	-12.507,80	7.717,00
- Transferaufwendungen	0,00	40.000,00	0,00	32.480,00	-7.520,00	9.470,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.900,00	0,00	5.790,60	3.890,60	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	144.500,00	0,00	135.307,43	-9.192,57	17.187,00
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-91.100,00	0,00	-82.641,53	8.458,47	-17.187,00
- Aufwendungen aus internen Leistungsbez.	0,00	9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
= Teilergebnis	0,00	-100.100,00	0,00	-82.641,53	17.458,47	-17.187,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A21014001 Bewegliches Vermögen						
78320001 Erwerb bewegl. Vermögen 60-249 €	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
= Saldo A21014001	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Der Zeitpunkt der Entstehung von Aufwendungen zur Aufstellung des Klimaschutzkonzepts für die Gemeinde Hiddenhausen konnte bei der Haushaltsplanung nur grob geschätzt werden. Ermächtigungen für konzeptbezogene Kosten sind in das Jahr 2022 übertragen worden. Darüber hinaus sind Ermächtigungen im Rahmen des Förderprogramms „Spar mit Solar“ ins Folgejahr übertragen worden.

Produktbereich
Wirtschaft und Tourismus

HIDDENHAUSEN

NKF

**Kurzbeschreibung**

Verbesserung der Standortfaktoren

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.032,51	250.000,00	0,00	82.578,34	-167.421,66	0,00
= Ordentliche Erträge	87.032,51	250.000,00	0,00	82.578,34	-167.421,66	0,00
- Personalaufwendungen	49.775,66	51.500,00	0,00	51.120,47	-379,53	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	200,00	0,00	29,90	-170,10	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.070,89	392.700,00	0,00	162.484,01	-230.215,99	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	205.846,55	445.900,00	0,00	213.634,38	-232.265,62	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-118.814,04	-195.900,00	0,00	-131.056,04	64.843,96	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	620,00	6.100,00	0,00	430,00	-5.670,00	0,00
= Finanzergebnis	-620,00	-6.100,00	0,00	-430,00	5.670,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-119.434,04	-202.000,00	0,00	-131.486,04	70.513,96	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	4.474,69	5.100,00	0,00	16.674,69	11.574,69	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-4.474,69	-5.100,00	0,00	-16.674,69	-11.574,69	0,00
= Teilergebnis	-123.908,73	-207.100,00	0,00	-148.160,73	58.939,27	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	94.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	94.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	74.000,00	24.000,00	0,00	-74.000,00	82.900,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.345,01	29.000,00	0,00	206.489,88	177.489,88	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	38.345,01	103.000,00	24.000,00	206.489,88	103.489,88	82.900,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	56.244,99	-103.000,00	-24.000,00	-206.489,88	-103.489,88	-82.900,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Wesentlicher Bestandteil dieses Produktbereiches sind Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit dem interkommunalen Gewerbe- und Industriegebiet Oberbehme.

Mieten an die Kommunalbetriebe Hiddenhausen für die Bereitstellung der gemeindlichen Treffpunkte in Schweicheln-Bermbeck, Oetinghausen und Sundern werden bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen abgebildet.



Produktbereich 015
Produktgruppe 571
Produkt 001

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung
Wirtschaftsförderung

Kurzbeschreibung

- Verbesserung der Standortfaktoren für "Handel und Gewerbe"
- Werben für touristische Ziele
- Beratung des Mittelstandes

Ziele

- Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe
- Sicherung von Arbeitsplätzen

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, Gewerbebetriebe

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

Gremien

Arbeitskreis Interkommunales Gewerbe- und Industriegebiet Ober-
behme

Budgetverantwortliche/r

Alexander Graf

Produktverantwortliche/r

Andreas Homburg

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.032,51	250.000,00	0,00	82.578,34	-167.421,66	0,00
= Ordentliche Erträge	87.032,51	250.000,00	0,00	82.578,34	-167.421,66	0,00
- Personalaufwendungen	49.775,66	51.500,00	0,00	51.120,47	-379,53	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	0,00	200,00	0,00	29,90	-170,10	0,00
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.470,89	235.700,00	0,00	5.484,01	-230.215,99	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	53.246,55	288.900,00	0,00	56.634,38	-232.265,62	0,00
= Ordentliches Ergebnis	33.785,96	-38.900,00	0,00	25.943,96	64.843,96	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	620,00	6.100,00	0,00	430,00	-5.670,00	0,00
= Finanzergebnis	-620,00	-6.100,00	0,00	-430,00	5.670,00	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	33.165,96	-45.000,00	0,00	25.513,96	70.513,96	0,00
- Aufwendungen aus internen Leistungs- bez.	4.474,69	5.100,00	0,00	16.674,69	11.574,69	0,00
= Saldo aus internen Leistungsbezieh- ungen	-4.474,69	-5.100,00	0,00	-16.674,69	-11.574,69	0,00
= Teilergebnis	28.691,27	-50.100,00	0,00	8.839,27	58.939,27	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	94.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	94.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	74.000,00	24.000,00	0,00	-74.000,00	82.900,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.345,01	29.000,00	0,00	206.489,88	177.489,88	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	38.345,01	103.000,00	24.000,00	206.489,88	103.489,88	82.900,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	56.244,99	-103.000,00	-24.000,00	-206.489,88	-103.489,88	-82.900,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
A21015001 Ausgleichsflächen IKO						
78210001 AZ Erwerb Grundstücke	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	30.000,00
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	10.088,05	10.088,05	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	50.000,00	0,00	10.088,05	-39.911,95	30.000,00
= Saldo A21015001	0,00	-50.000,00	0,00	-10.088,05	39.911,95	-30.000,00
I13015001 Ausbau Breitbandversorgung						
78210002 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	-24.000,00	52.900,00
78520001 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	0,00	29.000,00	0,00	0,00	-29.000,00	0,00
78520001. Ausz. Tiefbaumaßnah- men/Auftrag	1.965,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78590001 Auszahlungen für Baumaß- nahmen	0,00	0,00	0,00	21,83	21,83	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	1.965,01	53.000,00	24.000,00	21,83	-52.978,17	52.900,00
= Saldo I13015001	-1.965,01	-53.000,00	-24.000,00	-21,83	52.978,17	-52.900,00
I22015002 Zukunftsvorsorge Investitionen IKO						
78530101 Inv. Ausz. IKO - Baukosten	0,00	0,00	0,00	196.380,00	196.380,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	196.380,00	196.380,00	0,00
= Saldo I22015002	0,00	0,00	0,00	-196.380,00	-196.380,00	0,00
Sonstige Investitionen						
6811002 Investive Einzahlungen IKO	94.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	94.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7853002 Investive Auszahlungen IKO	36.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	36.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	58.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	56.244,99	-103.000,00	-24.000,00	-206.489,88	-103.489,88	-82.900,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Die jährliche Abrechnung der Erträge und Aufwendungen aus dem IKO findet aufgrund vertraglicher Vereinbarungen mit der Gemeinde Kirch-
lengern immer erst im Folgejahr statt. Aus diesem Grund wird die Abrechnung eines Jahres stets erst als Ertrag des Folgejahres verbucht. Im
Rechnungsjahr 2021 erfolgte demzufolge die Abrechnung von Erträgen und Aufwendungen des Jahres 2020.

Die Gemeinde Kirch-
lengern erhielt im Jahr 2020 Schlüsselzuweisungen des Landes NRW, welche die anrechenbaren Steuererträge aus dem
interkommunalen Gewerbegebiet Oberbehme (IKO) mindern. In 2020 lagen die Schlüsselzuweisungen der Gemeinde Kirch-
lengern noch um
rd. 850 T€ höher als im Vorjahr. Hinzu kamen anteilige Zuweisungen nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz für Corona-bedingte Ge-
werbesteuererbußen. Darüber hinaus ergab sich aus einer gestiegenen Steuerkraft eine höhere Kreisumlage der Gemeinde Kirch-
lengern. Entsprechend deutlich verringerte sich das Delta zwischen Einnahmen und Ausgaben im Zusammenhang mit dem IKO. Kostenerstattungen
der Gemeinde Kirch-
lengern für das IKO sind daher gegenüber der ursprünglichen Planung deutlich gemindert.

Im Zuge der Haushaltsberatungen war bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen für das IKO vorsorglich eine Zukunftsvorsorge in Höhe
von 200 T€ eingeplant. Davon abweichend ist nach Klärung der Verbuchung der Zukunftsvorsorge ein Betrag in Höhe von 196 T€ investiv ver-
bucht worden. Dementsprechend wird die Zukunftsvorsorge auch in der Haushaltsplanung ab 2022 als Investition veranschlagt. Für den Erwerb
von Ausgleichsflächen für das IKO und den Ausbau der Breitbandversorgung sind Ermächtigungen in das Jahr 2022 übertragen worden.



Produktbereich 015
Produktgruppe 573
Produkt 001

Wirtschaft und Tourismus
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Treffpunkte

Kurzbeschreibung

Verrechnung von Leistungen aus der Bereitstellung der Treffpunkte mit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Kommunalbetriebe Hiddenhausen"

Ziele

Sicherstellung der erforderlichen Räumlichkeiten für kommunale Aufgaben und Vereine

Zielgruppe/n

Vereine und Einrichtungen

Auftragsgrundlage

Daseinsvorsorge

Gremien

Schul-, Sozial-, Sport- und Kulturausschuss

Budgetverantwortliche/r

Uwe Schröder

Produktverantwortliche/r

Ulrike Bleimund

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.600,00	157.000,00	0,00	157.000,00	0,00	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	152.600,00	157.000,00	0,00	157.000,00	0,00	0,00
= Ordentliches Ergebnis	-152.600,00	-157.000,00	0,00	-157.000,00	0,00	0,00

Produktbereich
Allgemeine
Finanzwirtschaft

HIDDENHAUSEN

NKF



Produktbereich 016
Produktgruppe 611
Produkt 001

Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung

Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Ziele

Wirtschaftliche Verwendung der zur Verfügung stehenden Mittel

Zielgruppe/n

EinwohnerInnen, MitarbeiterInnen

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze, Satzungen

Gremien

Rat, Haupt- und Finanzausschuss

Budgetverantwortliche/r

Andreas Frenzel

Produktverantwortliche/r

Sabrina Bottländer

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.392.085,35	22.562.000,00	0,00	26.806.959,87	4.244.959,87	0,00
+ davon Grundsteuer A	27.335,27	27.000,00	0,00	26.450,89	-549,11	0,00
+ davon Grundsteuer B	2.853.626,75	2.877.900,00	0,00	2.928.593,33	50.693,33	0,00
+ davon Gewerbesteuer	7.493.506,26	7.500.000,00	0,00	10.870.425,86	3.370.425,86	0,00
+ davon Gemeindeanteil an der Ein- kommensteuer	9.571.057,75	9.698.000,00	0,00	10.431.900,31	733.900,31	0,00
+ davon Kompensationsleistung	839.286,47	959.100,00	0,00	959.086,05	-13,95	0,00
+ davon Gemeindeanteil an der Um- satzsteuer	1.510.621,68	1.405.000,00	0,00	1.494.041,61	89.041,61	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.462.112,73	3.705.500,00	0,00	4.060.827,51	355.327,51	0,00
+ davon Schlüsselzuweisung	3.431.541,00	3.583.000,00	0,00	3.581.919,00	-1.081,00	0,00
+ davon Aufwands- und Unterhaltungs- pauschale	117.125,57	122.500,00	0,00	125.830,56	3.330,56	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,51	0,00	0,00	354,35	354,35	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	306,95	306,95	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	835.271,73	834.000,00	0,00	914.650,57	80.650,57	0,00
= Ordentliche Erträge	29.689.590,32	27.101.500,00	0,00	31.783.099,25	4.681.599,25	0,00
- Transferaufwendungen	14.854.592,67	15.544.000,00	0,00	15.799.784,11	255.784,11	0,00
- davon Gewerbesteuerumlage	525.904,13	603.400,00	0,00	855.497,84	252.097,84	0,00
- davon Allgemeine Kreisumlage	9.227.722,65	9.662.600,00	0,00	9.667.558,88	4.958,88	0,00
- davon Jugendamtsumlage	4.806.091,77	4.980.500,00	0,00	4.980.339,10	-160,90	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.061,61	53.700,00	0,00	6.980,10	-46.719,90	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	14.909.654,28	15.597.700,00	0,00	15.806.764,21	209.064,21	0,00
= Ordentliches Ergebnis	14.779.936,04	11.503.800,00	0,00	15.976.335,04	4.472.535,04	0,00
+ Finanzerträge	9.130,49	11.800,00	0,00	17.746,42	5.946,42	0,00
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	249.127,47	242.500,00	0,00	178.010,39	-64.489,61	0,00
= Finanzergebnis	-239.996,98	-230.700,00	0,00	-160.263,97	70.436,03	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	14.539.939,06	11.273.100,00	0,00	15.816.071,07	4.542.971,07	0,00
+ Außerordentliche Erträge	1.007.723,24	3.067.500,00	0,00	469.286,82	-2.598.213,18	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	1.007.723,24	3.067.500,00	0,00	469.286,82	-2.598.213,18	0,00
= Ergebnis vor Berücksichtigung inter- ner Leistungsbeziehungen	15.547.662,30	14.340.600,00	0,00	16.285.357,89	1.944.757,89	0,00

Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
+ Einz. a. Zuwendungen f. Investitions- maßnahmen	1.587.921,46	1.018.000,00	0,00	1.018.021,35	21,35	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	1.587.921,46	1.018.000,00	0,00	1.018.021,35	21,35	0,00
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwen- dungen	625.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	625.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit	962.733,46	1.018.000,00	0,00	1.018.021,35	21,35	0,00
+ Aufnahme u. Rückfl. v. Investitionskre- diten und diesen wirts. gleichkommen- den Rechtsverhältnissen	5.518.898,00	339.100,00	0,00	109.308,00	-229.792,00	0,00
+ Aufnahme u. Rückfl. v. Liquiditätskredi- ten	0,00	0,00	0,00	24.280.000,00	24.280.000,00	0,00
= Einzahlungen aus Finanzierungstätig- keit	5.518.898,00	339.100,00	0,00	24.389.308,00	24.050.208,00	0,00
- Tilgung und Gewährung v. Investitions- kredit u. diesen wirts. gleichkom- menden Rechtsverh.	3.114.610,30	650.000,00	0,00	612.822,96	-37.177,04	0,00
- Tilgung und Gewährung v. Liquiditäts- kredit	477.362,80	0,00	0,00	30.375.746,48	30.375.746,48	0,00
= Auszahlungen aus Finanzierungstätig- keit	3.591.973,10	650.000,00	0,00	30.988.569,44	30.338.569,44	0,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.926.924,90	-310.900,00	0,00	-6.599.261,44	-6.288.361,44	0,00

Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2021	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr
I11016001 Investitionspauschale						
6811003. Investitionspauschale	902.733,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110301 Investitionspauschale	0,00	954.000,00	0,00	954.041,34	41,34	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	902.733,46	954.000,00	0,00	954.041,34	41,34	0,00
= Saldo I11016001	902.733,46	954.000,00	0,00	954.041,34	41,34	0,00
I11016002 Schulpauschale investiv						
68110401 Schulpauschale	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
= Saldo I11016002	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
I11016003 Sportpauschale						
6811005. Sportpauschale	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68110501 Sportpauschale	0,00	64.000,00	0,00	63.980,00	-20,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	60.000,00	64.000,00	0,00	63.980,00	-20,00	0,00
= Saldo I11016003	60.000,00	64.000,00	0,00	63.980,00	-20,00	0,00
I17016001 Maßnahmen KInvFG						
6811001. Zuweisungen vom Land/Auftrag	625.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	625.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7815001. Inv.-kostenzuschuss an Eigenbe	625.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	625.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo Investitionstätigkeit	962.733,46	1.018.000,00	0,00	1.018.021,35	21,35	0,00

Erläuterungen zum Teilergebnis

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sind Mehrerträge von rd. 4.245 T€ zu verzeichnen. Diese sind im Wesentlichen auf das Aufkommen der Gewerbesteuer (+ 3.370 T€) und des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (+734 T€) zurückzuführen. Aufgrund der ungewissen Auswirkungen der Corona-Pandemie war bei der Gewerbesteuer davon ausgegangen worden, dass die Erträge unterhalb der in der Fortschreibung der mittelfristigen Planung des Haushalts 2019/2020 für das Jahr 2021 veranschlagten Beträge liegen würden und es wurden in entsprechender Höhe Corona-bedingte Belastungen bei den außerordentlichen Erträgen berücksichtigt. Die erfreuliche Entwicklung der Gewerbesteuererträge war bei der Haushaltsplanung nicht absehbar. Zum Planungszeitpunkt waren Gewerbesteuervorauszahlungen in Höhe von 1,5 Mio. € Corona-bedingt herabgesetzt worden, die letztlich doch in höherem Umfang festgesetzt wurden. Des Weiteren haben konjunkturelle Effekte und die Verlegung des Betriebssitzes eines Unternehmens in die Gemeinde, auf das in der Vergangenheit stets nur ein Zerlegungsanteil entfiel, das Gewerbesteueraufkommen positiv beeinflusst.

Das NRW-weite Aufkommen beim Einkommensteueranteil lag im Jahr 2021 um 652 Mio. € höher als noch in den Orientierungsdaten prognostiziert. Auch das landesweite Aufkommen beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer übertraf den Wert aus den Orientierungsdaten um 129 Mio. €. Mehrerträge in Höhe von 734 T€ (Einkommensteueranteil) und 89 T€ (Umsatzsteueranteil) sind die Folge.

Die Abrechnung der Einheitslasten für das Jahr 2019 mit 353 T€ verbessert das Ergebnis bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. Für die Veränderungen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen im Vergleich zur Planung sind im Wesentlichen die folgenden Sachverhalte ursächlich:

- Höhere Konzessionsabgaben für Strom (12 T€) und Gas (17 T€)
- Höhere Mahngebühren und Säumniszuschläge (17 T€) sowie Verspätungszuschläge (6 T€)
- Erhöhte Erträge aus dem Gewerbesteuerausgleich mit den Städten Herford und Bünde (23 T€)

Aus der Entwicklung der Gewerbesteuererträge resultieren Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage.

Aufwendungen aus der Wertberichtigung von Forderungen fallen gegenüber der Planung geringer aus.

Kreditaufnahmen für Investitionen haben sich aufgrund der Abwicklung zahlreicher Investitionsmaßnahmen zeitlich nach hinten verschoben. Entsprechende Auszahlungsermächtigungen wurden in das Jahr 2022 übertragen und Kreditermächtigungen der Vorjahre stehen weiterhin zur Verfügung. Die Entwicklung der Liquiditätssituation hat die Rückführung von Krediten zur Liquiditätssicherung ermöglicht. Darüber hinaus hat sich das weiterhin niedrige Zinsniveau bei Prolongationen auslaufender Zinsbindungen für Liquiditätskredite positiv ausgewirkt. Kurzfristige Zinsvereinbarungen für Liquiditätskredite mit Negativzins haben die Finanzerträge um rd. 6 T€ gegenüber der Planung erhöht. Die Ersparnis im Bereich der Zinsaufwendungen beläuft sich auf insgesamt 64 T€. Hiervon entfallen 47 T€ auf Kredite für Investitionen und 17 T€ auf Kredite zur Liquiditätssicherung.

Insbesondere aufgrund der Verbesserungen im Bereich der Steuererträge fallen die Corona-bedingten Belastungen im Teilergebnis um insgesamt 2.598 T€ geringer aus. Die Ausfälle beim Einkommensteueranteil, bei der Vergnügungssteuer und der Kompensationsleistung sind in die Isolierung Corona-bedingter Belastungen in Höhe nach dem NKF-CIG einbezogen und mit 469 T€ bei den außerordentlichen Erträgen verbucht worden.

Anhang

HIDDENHAUSEN

NKF

Gemeinde Hiddenhausen

**Anhang
für das Haushaltsjahr 2021**

A. Allgemeine Angaben, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Gemeinde Hiddenhausen 2021 wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW), in der Fassung des Art. 7 des Gesetzes vom 01.12.2021 (GV.NRW. S. 1346) sowie den Bestimmungen des sechsten Teils der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) vom 12.12.2018 (GV.NRW. S. 708), zuletzt geändert durch Verordnung vom 09.12.2021 (GV.NRW. S. 1442), aufgestellt.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die kommunalrechtlichen Regelungen als lückenhaft oder nicht hinreichend konkret erwiesen haben, finden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

Als Folge der vom Rat der Gemeinde in seiner Sitzung am 15.12.2016 beschlossenen Neuordnung sind zum 01.01.2017 die in der Vergangenheit bei den Servicebetrieben und den Wirtschaftsbetrieben zugeordneten Betriebssparten in den neu entstandenen Kommunalbetrieben Hiddenhausen zusammengefasst worden. Parallel dazu sind aus der Kernverwaltung die Bereiche Bücherei, Offene Ganztagschule, Kulturveranstaltungen und Kulturförderung in die Kommunalbetriebe ausgegliedert sowie die Musikschulangelegenheiten auf die Nahwärmever-sorgung Hiddenhausen GmbH (NWH) übertragen worden, die seit dem 01.01.2017 vollständig im Eigentum der Gemeinde Hiddenhausen steht. Die Geschäftsanteile werden von den Kommunalbetrieben gehalten. Zum 01.10.2017 sind schließlich die zuvor in der Kernverwaltung gehaltenen Geschäftsanteile an der Stadtwerke Herford GmbH auf die Kommunalbetriebe übergegangen.

Zum 01.01.2021 erfolgte die Umstellung des Finanzbuchhaltungsverfahrens von KIRP auf Infoma newsystem.

Die Gliederung der Bilanz zum 31.12.2021 entspricht den Vorgaben des § 42 Abs. 3 und 4 KomHVO NRW.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche **Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungen**. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Grund- und Sicherungsgeschäfte, die in einem wirtschaftlich sinnvollen und entsprechend dokumentierten Sicherungszusammenhang stehen, werden bei Vorliegen der gültigen Voraussetzungen gemäß § 35a KomHVO NRW i.V.m. § 254 HGB als Bewertungseinheit bilanziert. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordene Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

1. Die **Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit** betreffen die Bilanzierungshilfe zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie resultierenden Belastungen der Gemeinde der Haushaltsjahre 2020/2021 nach dem NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG).
2. Der Ansatz der **immateriellen Vermögensgegenstände** geschieht zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen.
3. Das **Sachanlagevermögen** wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt.
4. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgt zu Anschaffungskosten.
5. Der Ansatz der **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** geschieht grundsätzlich zum Festwert. Der Streusalzvorrat ist zum beizulegenden Wert angesetzt.
6. Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen, die privatrechtlichen Forderungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände** werden zum Nennwert unter Berücksichtigung notwendiger Wertberichtigungen angesetzt. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 3 zum Anhang beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.
7. Als **aktive Rechnungsabgrenzung** werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
8. Die **Sonderposten** beinhalten vereinnahmte Investitionspauschalen und zweckgebundene Zuwendungen sowie vereinnahmte Beiträge. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes.
9. Die **Rückstellungen** werden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der

Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, mit ihrem notwendigen Erfüllungsbetrag, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung geboten war, gebildet.

10. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Erfüllungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 4 zum Anhang beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.
11. Als **passive Rechnungsabgrenzung** werden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

B. Angaben zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2021

I. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2021

Aktivseite

1. Die COVID-19 bedingten Haushaltsbelastungen sind im Jahresabschluss 2021 als außerordentlicher Ertrag berücksichtigt und als **Bilanzierungshilfe** zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit aktiviert worden. Die Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre abzuschreiben.
2. Die **Entwicklung des Anlagevermögens** ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2021 (Anlage 1 zum Anhang).

Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen sind gebildet worden für:

	<u>T€</u>
Instandsetzungsmaßnahmen an verschiedenen Straßenabschnitten	160

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt worden. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr der Anschaffung als Aufwand berücksichtigt, wenn deren Anschaffungs- und Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 250 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen. Sie werden zu Sammelposten zusammengefasst und über 5 Jahre abgeschrieben, wenn

sich die Anschaffungs- und Herstellungskosten innerhalb einer Preisspanne von über 250 € bis zu 1.000 € ohne Umsatzsteuer bewegen.

3. Die **Beteiligungen** betreffen:

- Geschäftsanteil von 10,0 % an der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH im Kreis Herford,
- Geschäftsanteil von 6,4 % an der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH,
- Geschäftsanteil von 2,88 % an der Minden-Herforder Verkehrsgesellschaft mbH (MHV),
- Geschäftsanteil von 0,08 % an der d-NRW AöR

Die Bewertung der jeweiligen Geschäftsanteile erfolgte zu Anschaffungskosten. Veränderungen gegenüber dem Vorjahr haben sich im Berichtsjahr nicht ergeben.

Des Weiteren sind die Mitgliedschaften an den Zweckverbänden "Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg / Lippe", "Volkshochschule im Kreis Herford" und „Wasserbeschaffungsverband Kreis Herford-West“ jeweils mit einem Erinnerungswert von 1,00 € erfasst.

4. Als **Sondervermögen** werden die Kommunalbetriebe Hiddenhausen ausgewiesen, die zum 01.01.2017 im Wesentlichen aus der Zusammenfassung der Servicebetriebe und der Wirtschaftsbetriebe hervorgegangen sind. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungskosten.

5. Bei den **Wertpapieren des Anlagevermögens** ist der Versorgungsfonds bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse erfasst. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungskosten.

6. Die **sonstigen Ausleihungen** betreffen 210 Anteile an der Bau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Herford eG, Bünde. Der Ansatz erfolgte zu Anschaffungskosten.

7. Der Ansatz der **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** erfolgt mit Ausnahme der Streusalzvorräte zu einem auf Basis der Anschaffungskosten ermittelten Festwert. Der Lagerbestand an Streusalz hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 1 verringert und betrug zum Bilanzstichtag T€ 27.

8. Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind mit dem Nennwert angesetzt. Auf niedergeschlagene Forderungen wurde eine Einzelwertberichtigung von 100 % vorgenommen. Darüber hinaus wurden im Zeitpunkt der Bilanzaufstellung offene Forderungen mit 100 % wertberichtigt, sofern sie bis zum 31.12.2020 fällig gewesen

sind. Im Haushaltsjahr 2021 fällige Forderungen wurden unverändert gegenüber dem Vorjahr mit 15 % wertberichtigt.

Von der Vollziehung ausgesetzte Steuern und Zinsen wurden in voller Höhe wertberichtigt.

9. Als **liquide Mittel** sind Kassenbestände, Bar- und Wechselgeldvorschüsse sowie Guthaben bei Kreditinstituten ausgewiesen.
10. Die **aktive Rechnungsabgrenzung** beinhaltet überwiegend Zuwendungen der Gemeinde Hiddenhausen an Dritte für Investitionsmaßnahmen (T€ 1.810). Die jährliche Auflösung orientiert sich an der Zweckbindung der jeweiligen Maßnahme bzw. den kommunalen Abschreibungssätzen. Außerdem sind die Beamtenbesoldung (T€ 56) und die Versorgungskassenumlage (T€ 37) für Januar 2021 sowie sonstige geleistete Auszahlungen, die Aufwendungen in Folgejahren (T€ 107) darstellen, erfasst.

Passivseite

1. In der **Allgemeinen Rücklage** sind zum 31.12.2021 T€ 53.370 ausgewiesen. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr (+T€ 547) setzt sich zusammen aus der anteiligen Zuführung aus dem Jahresüberschuss 2020 (T€ 545) zur Deckung der Jahresfehlbeträge der drei vorangegangenen Haushaltsjahre gem. § 96 Abs. 1 S. 3 GO NRW (Ratsbeschluss vom 30.09.2021) sowie der **unmittelbaren Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage** (T€ 2).
2. Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2021 schließt mit einem **Jahresüberschuss** (T€ 2.372) ab. Davon entfallen T€ 817 auf das außerordentliche Ergebnis aus der Isolierung COVID-19 bedingter Haushaltsbelastungen. Insgesamt fällt das Jahresergebnis um T€ 4.605 besser aus als der fortgeschriebene Planansatz (-T€ 2.233), der neben der ursprünglichen Planung auch in das Haushaltsjahr 2021 übertragene Aufwandsermächtigungen und über-/außerplanmäßigen Aufwendungen berücksichtigt.
3. Der nach Deckung der Jahresfehlbeträge der vorangegangenen drei Haushaltsjahre verbliebene Jahresüberschuss 2020 (T€ 1.313) ist gem. Beschluss des Rates vom 30.09.2021 der **Ausgleichsrücklage** zugeführt worden.

Die Entwicklung des Eigenkapitals ist in dem als Anlage 2 zum Anhang beigefügten Eigenkapitalspiegel zusammengefasst.

4. Der **Sonderposten für Zuwendungen** (T€ 17.385) setzt sich aus den Investitionspauschalen (T€ 9.309) nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz und den zweckgebundenen Zuwendungen (T€ 8.076) zusammen. Die für künftige Investitionsmaßnahmen angesparten pauschalen Zuwendungen werden seit 2021 bei den erhaltenen Anzahlungen ausgewiesen.
5. Im **Sonderposten für Beiträge** (T€ 11.076) sind im Wesentlichen von der Gemeinde erhobene Beiträge nach dem Baugesetzbuch und dem Kommunalabgabengesetz passiviert.
Die zum 31.12.2021 noch nicht erhobenen Beiträge aus Erschließungsmaßnahmen belaufen sich auf rd. T€ 410. Sie betreffen mit T€ 303 erneuerte Straßenbeleuchtungsanlagen und mit T€ 107 eine Gehweganlage.
6. Der **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** beinhaltet die Gebührenüberschüsse aus der Abfallbeseitigung (T€ 223) und dem Winterdienst (T€ 80).
7. Der **sonstige Sonderposten** (T€ 502) betrifft Mittel des Landes NRW zur Finanzierung im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ aktivierter Vermögensgegenstände (T€ 314) und im Rahmen von Erschließungsverträgen unentgeltlich übertragenes Straßenvermögen (T€ 188).
8. Die **Pensionsrückstellungen** werden auf der Basis des versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG, Köln, zum 31.12.2021 angesetzt. Die Rückstellungen beinhalten neben den künftigen Versorgungslasten der Gemeinde Hiddenhausen (T€ 8.017) auch die Verpflichtungen aus Beihilfen nach § 88 Landesbeamtengesetz (LBG NRW) mit T€ 2.427. Den Berechnungen liegen die biometrischen Grundlagen der Heubeck-Richttafeln 2018 G unter Anwendung des vorgeschriebenen Rechnungszinsfußes von 5 % zu Grunde. Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2021 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Das Wahlrecht nach § 37 Abs. 2 KomHVO NRW, Zuführungen aufgrund von Besoldungsanpassungen auf drei Jahre zu verteilen, wurde nicht in Anspruch genommen.

Die für 2020 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung sind für die Bewertung der **Beihilfeverpflichtungen** nicht aussagekräftig gewesen, da sie nicht unerheblich durch die Corona-Pandemie beeinflusst worden sind. Insbesondere unterlassene Arztbesuche und aufgeschobene planbare Operationen haben zu einem Leistungsrückgang geführt, der nicht als nachhaltig angesehen werden kann. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen zum Bilanzstichtag

erfolgte daher erneut auf Basis der Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2019 – veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020, unter Einrechnung einer 2 %-gen Dynamisierung.

Erstattungsverpflichtungen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) infolge eines Dienstherrenwechsels (T€ 252) werden als sonstige Rückstellungen i.S.d. § 37 Abs. 5 GemHVO NRW ausgewiesen. Die aus dem VLVG resultierenden Erstattungsansprüche der Gemeinde (T€ 234) sind bei den Transferforderungen berücksichtigt. Betroffen sind hier ausschließlich laufende Versorgungsfälle, die vom DRModG NRW nicht erfasst werden.

Entwicklung der Pensionsrückstellungen im Haushaltsjahr 2021:

	Stand 01.01.2021 T€	Inanspruchnahme (I) T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2021 T€
a) Pensionsansprüche	7.923	436 (I)	530	8.017
b) Beihilfeansprüche	2.368	132 (I)	191	2.427
	<u>10.291</u>	<u>568 (I)</u>	<u>721</u>	<u>10.444</u>

9. **Instandhaltungsrückstellungen** wurden in Höhe des notwendigen Erfüllungsbetrags gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Betrachtung geboten war.

Entwicklung im Haushaltsjahr 2021:

	Stand 01.01.2021 T€	Inanspruchnahme (I)/ Auflösung (A) T€	Zuführung T€	Stand 31.12.2021 T€
Straßenunterhaltungsmaßnahmen	122	118 (I)	156	160
	<u>122</u>	<u>118 (I)</u>	<u>156</u>	<u>160</u>

10. Die Bildung der **sonstigen Rückstellungen** nach § 37 Abs. 5 KomHVO NRW erfolgte ebenfalls in Höhe der Erfüllungsbeträge, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung geboten waren.

Die Entwicklung im Haushaltsjahr 2021 stellt sich wie folgt dar:

	Stand 01.01.2021 T€	Inanspruch- nahme (I)/ Auflösung (A) T€		Zuführung T€	Stand 31.12.2021 T€
a) Steuerrückstellungen BgA Entgelte Duale Systeme	--	--		5	5
b) Nicht genommener Urlaub	553	553	(I)	659	659
c) Verpflichtungen aus Altersteilzeit	116	--		37	153
d) Jahresabschlusserstellung und -prüfung	53	52 1	(I) (A)	55	55
e) Steuerberatung/-erklärung BgA Entgelte Duale Systeme	--	--		3	3
f) Überörtliche Prüfung gpaNRW	39	--		15	54
g) Aufbewahrungsver- pflichtung	33	--		--	33
h) Erstattungsverpflichtung gem. VLVG	253	1	(I)	--	252
i) Verpflichtungen gg. VHS aus Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	80	--		1	81
	1.127	606	(I)		
		1	(A)	775	1.295

11. Die **Verbindlichkeiten** wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt. Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten liegt nicht vor. Einzelheiten zu den Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem als Anlage 4 zum Anhang beigefügten Verbindlichkeitspiegel.

In den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten von Kreditinstituten sind Fördermittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ (T€ 648) enthalten, denen entsprechend den Vorgaben des maßgeblichen Erlasses vom 16.12.2016 eine Forderung aus Transferleistungen in gleicher Höhe gegenübersteht.

Grund- und Sicherungsgeschäfte, die in einem wirtschaftlich sinnvollen und entsprechend dokumentierten Sicherungszusammenhang stehen (Zinsswaps), werden bei Vorliegen der weiteren Voraussetzungen, wie Durchhalteabsicht, vergleichbares Risiko und Wirksamkeit der Sicherungsbeziehung, gemäß § 35a KomHVO NRW i.V.m. § 254 HGB als Bewertungseinheit bilanziert. Innerhalb solcher Bewertungseinheiten werden der Einzelbewertungsgrundsatz sowie das Realisations- und Imparitätsprinzip in dem Umfang und in dem Zeitraum nicht angewendet, in dem sich gegenläufige Wertänderungen oder

Zahlungsströme ausgleichen. Der wirksame Teil der Bewertungseinheit wird dabei nach der sog. „Einfrierungsmethode“ bilanziell abgebildet, wonach die sich ausgleichenden Wertänderungen aus dem abgesicherten Zinsänderungsrisiko sowohl des Grundgeschäftes als auch des Sicherungsinstruments nicht bilanziert werden. Die Voraussetzungen für die Bildung von Bewertungseinheiten zwischen den von der Gemeinde geschlossenen Finanzgeschäften und dem jeweiligen Grundgeschäft sind vollständig erfüllt; die Finanzgeschäfte dienen ausschließlich der Sicherung eines festen Zinssatzes. Da die Gemeinde nicht beabsichtigt, die Finanzgeschäfte zu kündigen, werden die sich zum Bilanzstichtag ergebenden negativen Marktwerte von T€ 113 keine Zahlungsverpflichtung nach sich ziehen und sind deshalb nicht bilanziert worden.

Für das in der Bilanz zum 31.12.2021 bestehende Zinssicherungsgeschäft, bei dem das Risiko aus der variablen Verzinsung der Kreditaufnahme durch einen Payer-Swap (Zahlung eines festen und Erhalt eines variabel vereinbarten Zinssatzes) gesichert worden ist, wurde eine Bewertungseinheit gebildet. Dabei stehen sich die variablen Zinsen der Kreditaufnahme und die durch den Zinsswap ausgeglichenen Zinsen während der Laufzeit des Vertrages deckungsgleich gegenüber. Wirtschaftlich betrachtet bildet damit die Bewertungseinheit eine Kreditaufnahme zu festen Zinsen ab.

Nr.	Darlehen Stand 31.12.2021 €	Zinsswap €	Laufzeit bis	Art des Zinsswaps	Risiko- Absicherung
1	283.333,68	283.333,68	01.10.2038	Payer-Swap	Zinsanstieg

Nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz zulässige Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung sind nicht in Anspruch genommen worden.

12. Die **erhaltenen Anzahlungen** betreffen Fördermittel, für die im Zweifel eine Rückzahlungsverpflichtung besteht (T€ 382) sowie angesparte pauschalisierte Zuweisungen und Beiträge (T€ 3.761). Letztere setzen sich zusammen aus Sportpauschalen (T€ 201), Investitionspauschalen (T€ 885), Fördermitteln für das Interkommunale Gewerbegebiet Oberbehme (T€ 2.545) und Erschließungsbeiträgen bzw. Ablösevereinbarungen (T€ 130), die in der Vergangenheit bei den Sonderposten für Zuwendungen und Beiträgen bilanziert worden sind.
13. Die **passive Rechnungsabgrenzung** betrifft sonstige Einzahlungen (T€ 119), die Erträge in Folgejahren darstellen.

II. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2021

1. Die **Steuern und ähnlichen Abgaben** setzen sich wie folgt zusammen:

	2021	2020
	T€	T€
Grundsteuer B	2.929	2.854
Gewerbsteuer	10.870	7.493
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.432	9.571
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.494	1.511
Kompensationsleistungen	959	839
Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben	123	124
	<u>26.807</u>	<u>22.392</u>

Der Saldo der Gewerbsteuer (T€ 10.870) betrifft mit T€ 8.488 Gewerbesteuervorauszahlungen für 2021 und mit T€ 2.382 angepasste Vorauszahlungen und Veranlagungen für Vorjahre.

2. Die Zusammensetzung der **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** des Haushaltsjahres 2021 zeigt nachfolgende Aufstellung:

	2021	2020
	T€	T€
Schlüsselzuweisungen	3.582	3.431
Zuweisung nach GewStAusgleichsG NRW	-	2.733
Landeszuweisung FlüAG	740	469
Schulpauschale (konsumtive Verwendung)	541	518
Sonstige Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	1.632	1.484
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	961	808
	<u>7.456</u>	<u>9.443</u>

3. Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** (T€ 2.319, Vorjahr: T€ 2.323) betreffen im Wesentlichen Verwaltungsgebühren und Avalprovisionen (T€ 187), Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Beiträge und Gebührenaussgleich (T€ 754) sowie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (T€ 1.378) – hier insbesondere die Gebühren für die Abfallbeseitigung (T€ 869).
4. Die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** (T€ 1.710, Vorjahr: T€ 1.593) setzen sich überwiegend zusammen aus Kostenerstattungen der Kommunalbetriebe (T€ 1.290), insbesondere für Verwaltungskostenbeiträge, sowie aus Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (T€ 280).

5. Die **sonstigen ordentlichen Erträge** (T€ 1.218, Vorjahr: T€ 1.283) betreffen im Wesentlichen Konzessionsabgaben (T€ 791), die Auflösung sonstiger Sonderposten (T€ 180) sowie Nebenforderungen und Zinsen nach der Abgabenordnung (T€ 117).
6. Der **Personalaufwand** (T€ 4.738, Vorjahr: T€ 4.611) des Haushaltsjahres 2021 entfällt mit T€ 1.327 auf Beamtenbezüge und mit T€ 3.411 auf Entgelte für Beschäftigte. Die Aufwendungen des Haushaltsjahres 2021 zur Einstellung in Rückstellungen für Urlaub (T€ 659), Abschlusserstellung (T€ 33) und Altersteilzeit (T€ 37) wurden durch die Inanspruchnahme in Vorjahren gebildeter Personalrückstellungen (T€ 586) überwiegend ausgeglichen. Im Saldo ergeben sich zusätzliche Personalaufwendungen von T€ 143.

Als Grundlage für die Ermittlung der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten dienten die von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe zur Verfügung gestellten Einzelaufstellungen über erworbene Pensionsansprüche. Die Zuführungsbeträge sind in den Beamtenbezügen mit T€ 406 (Vorjahr: T€ 419) mit enthalten. Sie betreffen die Zugänge aus Verpflichtungen für Pensionen mit T€ 312 und für Beihilfen mit T€ 94.

Die Zahl der dem Kernhaushalt zugerechneten Mitarbeiter der Gemeinde ist mit 70 nahezu unverändert gegenüber dem Vorjahr (69) geblieben. Sie setzt sich zusammen aus 14 Beamten und 56 tariflich Beschäftigten. Die Zahl der vollzeitverrechneten Stellen hat sich mit 62,5 gegenüber dem Vorjahr (60,4) erhöht. Sie betrifft Beamte mit 13,1 (Vorjahr: 13,5) und tariflich Beschäftigte mit 49,4 (Vorjahr: 46,9) Stellen. Die Zahl der Auszubildenden hat sich gegenüber dem Vorjahr von 8 auf 9 erhöht. In der Ansparphase eines Altersteilzeitmodells wurde zum Bilanzstichtag unverändert eine Mitarbeiterin geführt.

Für die Kommunalbetriebe erbrachte Personalleistungen wurden über Verwaltungskostenbeiträge (T€ 835, Vorjahr: T€ 884) erstattet, sofern die Mitarbeiter nicht unmittelbar diesen Einrichtungen zugerechnet sind. Darin enthalten sind T€ 127 (Vorjahr: T€ 131), die die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte betreffen.

Besoldungserhöhungen für Beamte sind zum 01.01.2021 mit 1,4 % und Tarifierhöhungen für Beschäftigte zum 01.04.2021 mit ebenfalls 1,4 %, mindestens jedoch 50 €, in Kraft getreten

7. Die Zusammensetzung der Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** des Haushaltsjahres 2021 zeigt die folgende Aufstellung:

	2021 T€	2020 T€
Unterhaltung von Grundstücken	81	234
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.547	1.430
Unterhaltung von Maschinen und BGA	293	220
Straßenentwässerung	799	796
Bewirtschaftung von Grundstücken u. Infrastrukturvermögen	138	141
Schülerbeförderung	485	482
EDV-Dienstleistungen	427	433
Kostenerstattungen an Sondervermögen der Gemeinde	1.681	1.153
Abfall- und Sonderabfallbeseitigung	691	641
Betriebskostenerstattungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	556	509
Finanzierungsanteil des Jobcenters Herford	145	135
Sonstige Sachleistungen	338	283
	<u>7.181</u>	<u>6.457</u>

8. Die **Transferaufwendungen** 2021 setzen sich wie folgt zusammen:

	2021 T€	2020 T€
Kreisumlagen	14.796	14.182
Sonstige Umlagen	295	293
Zuweisungen und Zuschüsse	721	811
Gewerbesteuerumlagen	855	526
Sozialtransferaufwendungen, insb. nach AsylbLG	617	804
	<u>17.284</u>	<u>16.616</u>

Die Kreisumlagen betreffen die allgemeine Umlage einschl. Abfallentsorgung mit T€ 9.816 (Vorjahr: T€ 9.376) sowie die Mehrbelastungen Jugendamt mit T€ 4.980 (Vorjahr: T€ 4.806).

9. Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** (T€ 6.133, Vorjahr: T€ 6.010) setzen sich zusammen aus Personalnebenaufwendungen (T€ 125), Mieten, Pachten, Erbbauzinsen an Dritte (T€ 140), Mietentgelten an die Kommunalbetriebe (T€ 4.426), Prüfung, Beratung, Rechtsschutz (T€ 139), ehrenamtlicher Tätigkeit (T€ 256), Versicherungsbeiträgen (T€ 255), Porto-, Druck- und Telefonkosten (T€ 111), Zuschüssen für gewährte Investitionszuwendungen (T€ 213), Einstellung von Gebührenüberschüssen in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich (T€ 127) sowie sonstigen Geschäftsaufwendungen (T€ 341).

10. Die **außerordentlichen Erträge** (T€ 817, Vorjahr: 1.239) betreffen die Isolierung der Belastungen aus der COVID-19-Pandemie. Sie setzen sich im Wesentlichen aus Mindererträgen beim Einkommensteueranteil (T€ 386), bei den Kompensationsleistungen (T€ 65) und aus Teilnehmerentgelten des Gemeindesportverbandes (T€ 28) sowie aus Pandemie-bedingten Mehraufwendungen des Kernhaushaltes (T€ 72) zusammen. Die Mehraufwendungen resultieren insbesondere aus Raummieten und Bewirtungskosten für den auswärtigen Sitzungsdienst, der Ausrichtung eines Lerncamps für Kinder in den Sommerferien, aus pandemiebedingten Einmalzahlungen an Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG, aus der Beschaffung von Hygiene-/Desinfektionsmitteln und Schutzmasken sowie aus Kosten für Corona-Tests. Weitere T€ 248 sind als Zuschüsse an die Kommunalbetriebe geleistet worden. Sie betreffen insbesondere Einnahmeausfälle in der OGS-Betreuung (T€ 105) sowie zusätzliche Personalkosten (T€ 126) auf Grund vermehrter Reinigungszyklen.
11. Die nach 2022 **übertragenen Haushaltsermächtigungen** sind in der Anlage 5 zum Anhang zusammengefasst. Die Ermächtigungsübertragungen sind dem Rat der Gemeinde in der Sitzung am 05.05.2022 zur Kenntnis gegeben worden.

III. Erläuterungen zur Finanzrechnung 2021

1. Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (T€ 2.523, Vorjahr: T€ 4.146) sind überwiegend für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (T€ 1.403) und für Baumaßnahmen (T€ 1.108) angefallen. Die Baumaßnahmen betreffen im Wesentlichen die Erneuerung der Straßenbeleuchtung (T€ 196), den Infrastrukturausbau im Bereich des Offenen Ganztags (T€ 211), den Ausbau des Interkommunalen Gewerbegebietes Oberbehme (T€ 196), den Bau der Linksabbiegespur an der B239 im Ortsteil Schweicheln-Bermbeck (T€ 73), die Erneuerung der Schweichelner Straße (T€ 89), die barrierefreie Umgestaltung von Bushaltestellen (T€ 142) und Deckenerneuerungsmaßnahmen im Straßenbau (T€ 145). Die Auszahlungen für den Erwerb beweglichen Anlagevermögens sind überwiegend angefallen im Bereich der Feuerwehr für die Anschaffung eines Fahrzeuges (T€ 317) sowie für Schutzkleidung und sonstiges Anlagevermögen (T€ 96), des Weiteren für die digitale Ausstattung der Grundschulen (T€ 255) und der Olof-Palme Gesamtschule (T€ 501).

Dem gegenüber stehen **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (T€ 1.549, Vorjahr: T€ 2.320), die mit T€ 1.395 überwiegend Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen betreffen. Hier sind besonders zu nennen die Fördermittel für die digitale Ausstattung der Schulen (T€ 180), den Quartiersplatz in Eilshausen (T€ 55) und die Deckenerneuerung

der Milchstraße (T€ 69). Pauschalierte Zuwendungen entfallen mit T€ 954 auf die allgemeine Investitionspauschale und die Sportpauschale (T€ 64). Von untergeordneter Bedeutung sind die Einzahlungen aus Beiträgen (T€ 137) und aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen (T€ 16).

2. Die **Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit** (T€ 109, Vorjahr: T€ 5.519) betreffen das Treuhandkonto für das Interkommunale Gewerbegebiet Oberbehme. Die Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2021 (T€ 339) wurde nicht in Anspruch genommen und steht zur Finanzierung der nach 2022 übertragenen Investitionsauszahlungen weiter zur Verfügung.

Die **Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** (T€ 3.099, Vorjahr: T€ 3.353) betreffen die Tilgung von Investitions- (T€ 613) und Liquiditätskrediten (T€ 2.486).

IV. Sonstige Angaben

1. Es bestehen **Verpflichtungen** gegenüber **Dritten** aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen von T€ 133 p.a. sowie gegenüber den **Kommunalbetrieben** für die Nutzung des Gebäudebestandes und der Sportstätten. Die Mieten an die Kommunalbetriebe werden auf Basis flächenbezogener Daten jährlich neu kalkuliert. Die Verpflichtung beläuft sich für 2022 auf T€ 4.791. Darin enthalten sind die Mieten für den Gebäude- und Wohnungsbestand, den die Kommunalbetriebe für die Unterbringung insb. von Flüchtlingen und Obdachlosen vorhalten (2022: T€ 713). Davon betreffen T€ 63 Mietverträge für Objekte, die erst in 2022 im Zeitpunkt der Abschlusserstellung bereits im Zusammenhang mit der Ukrainekrise angemietet worden sind. Die festzusetzenden Benutzungsgebühren werden nach unterschiedlichen Gebäudekategorien je vorhandenem Unterkunftsplatz kalkuliert und durch die Kernverwaltung erhoben. Die Erstattung an die Kommunalbetriebe erfolgt unabhängig von der Belegung und der Auslastung des zur Verfügung gestellten Wohnraums. Das bestehende Risiko finanzieller Ausfälle als Folge rückläufiger Flüchtlingszahlen und geringerer Belegungszahlen je Wohnung, liegt damit vollständig bei der Kernverwaltung.

Darüber hinaus bestehen **finanzielle Verpflichtungen** aus Wartungsverträgen in unbestimmter Höhe, aus Abfallentsorgungs- und -sammelungsverträgen in Höhe von T€ 188 jährlich sowie aus zu zahlender Gewerbesteuerumlage an das Land Nordrhein-Westfalen für bereits festgesetzte, aber erst in 2022 fällige Gewerbesteuern (T€ 1.386) von T€ 112. In das Folgejahr übertragene Ermächtigungen lösen einen Mittelbedarf von insgesamt T€ 4.641 aus, der mit T€ 570 Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und mit T€ 4.071 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betrifft.

Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen nicht.

2. Mit dem Programm „Jung kauft Alt – Junge Leute kaufen alte Häuser“ fördert die Gemeinde Hiddenhausen seit Jahren den Kauf von Altbauten im Gemeindegebiet. Zuschüsse werden über 6 Jahre, betragsabhängig von der Zahl der Kinder, gewährt. Das Programm erfasst auch Abriss und Ersatzneubau an gleicher Stelle. Die **finanziellen Verpflichtungen** aus Bewilligungen bis zum Jahresende 2021 belaufen sich für die Jahre 2022 bis 2028 auf T€ 1.147.
3. Es bestehen **finanzielle Verpflichtungen**, anteilige Aufwendungen für Kindertageseinrichtungen zu übernehmen, soweit die von den einzelnen Einrichtungen erwirtschafteten Erträge und erhaltenen Zuwendungen nicht ausreichen, um die Aufwendungen zu decken. **Finanzielle Verpflichtungen** bestehen ferner aus den Mitgliedschaften in den Zweckverbänden Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe und Volkshochschule im Kreis Herford.
4. Der **Gleichstellungsplan** nach § 5 Landesgleichstellungsgesetz NRW für die Jahre 2022 – 2026 ist vom Rat der Gemeinde in seiner Sitzung am 16.12.2021 beschlossen worden.
5. Die Gemeinde Hiddenhausen ist Mitglied der **Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw)** in Münster. Die hierüber versicherten tariflich Beschäftigten der Gemeinde Hiddenhausen bzw. deren Hinterbliebene erhalten hieraus Versorgungs- und Versicherungsrenten sowie Abfindungen. Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der kvw besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf die Gemeinde Hiddenhausen entfallenden Vermögen der kvw. Auf die umlagepflichtige Lohn- und Gehaltssumme (2021: T€ 2.550) wird in 2022 unverändert gegenüber dem Vorjahr ein Umlagesatz von 4,5 % und ein Sanierungsgeldsatz von 3,25 % erhoben. Die weitere Entwicklung ist derzeit nicht absehbar. Tendenziell ist jedoch aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

V. Angaben zu den Mitgliedschaften des Bürgermeisters, des Kämmerers und der Ratsmitglieder gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

1. Bürgermeister Andreas Hüffmann

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG

Mitglied der Kommanditistenversammlung der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG

Mitglied des Regionalbeirates Nord der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG

Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West (bis 21.04.2021)

Vorstandsmitglied des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West (ab 21.04.2021)

Beratendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule im Kreis Herford

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Interargem GmbH

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH

Mitglied der Gesellschafterversammlung „Kommunale Beteiligungsgesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH“

Mitglied der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Minden Herforder Verkehrsgesellschaft mbH

Mitglied des Aufsichtsrates der Minden Herforder Verkehrsgesellschaft mbH (ab: 28.01.2021)

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Interkommunalen Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH im Kreis Herford

2. Kämmerer Andreas Frenzel

Betriebsleiter der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Geschäftsführer der Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH

Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Herford GmbH

Erstes stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG

Erstes stellv. Mitglied der Kommanditistenversammlung der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG

Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West (bis 06.05.2021)

Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West (ab 06.05.2021)

Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Interargem GmbH

Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung „Kommunale Beteiligungs-Gesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH“

3. Ratsmitglieder

Bennasse, Carsten – Facharbeiter

Düsediekerbäumer, Brigitte – Sachbearbeiterin

Feldherr, Thorsten – Industriemeister Elektrotechnik und Energieanlagenelektroniker
Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Franke, Henrik – Kaufmännischer Angestellter
Erstes stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Hellmann, Alexandra – Erzieherin (ab: 23.02.2021)

Hellmann, Eva – Online Producer/Mediengestalterin
Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Hempelmann, Gerhard – Abteilungsleiter Infrastruktur
Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Hempelmann, Ulrich – Selbstständiger Kaufmann
Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH
Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Herford GmbH
Vorsitzender des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Jahnel, André – Lagerist

John, Joachim – Rentner (bis: 07.02.2021)

Khedr, Hussien – Angestellter
Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Körner-Hemicker, Wolfgang – Kaufmännischer Angestellter i. R.
Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Kuhlmann, Tobias – Verwaltungsbeamter
Stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule im Kreis Herford

Läge, Hans-Ulrich – Stadionwart
Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen
Zweites stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Meier, Gerhard – Rentner
Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Meyse, Axel – Architekt und ö.b.u.v. Sachverständiger

Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Möller-Bach, Christiane – Lehrerin

Mitglied der Zweckverbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule im
Kreis Herford

Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Niestradt, Bernd – Maschineneinrichter

Stellv. Vorsitzender des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Nohman, Malek – Maschinenführer

Pöppel, Rainer – Elektromeister i.R.

Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunal-
betriebe Hiddenhausen

Pöppel-Stadelmann, Colette – Kaufmännische Angestellte

Stellv. Mitglied des parlamentarischen Beirats des Zweckverbandes Kommunales
Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe

Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Pühse, Julian – Kaufmännischer Angestellter

Mitglied der Versbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-
West

Raukohl, Claudia Luise – Inneneinrichterin

Schmidt, Claudia – Dipl.-Kauffrau

Schmidtpott, Mark – Kaufmännischer Angestellter

Stellv. Mitglied der Versbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes
Kreis Herford-West

Schuppenat, Noel – Student

Mitglied des parlamentarischen Beirats des Zweckverbandes Kommunales Rechen-
zentrum Minden-Ravensberg/Lippe

Schwannecke, Monika – Wirtschafterin i. R., Erste Stellvertretende Bürgermeisterin

Söhnchen, Marcus – Metallbaumeister

Stellv. Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Zweites stellv. Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Herford GmbH

Steffen, Erwin – Verwaltungsangestellter i. R., Zweiter Stellvertretender Bürgermeister

Mitglied der Versbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-
West

Torkler, Andreas – Kaufmännischer Angestellter

Weil, Bernhard – Diplom Sozialwirt/ Sozialarbeiter i.R.

Mitglied des Betriebsausschusses für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kommunalbetriebe Hiddenhausen

Zioudas, Christos – Integrationsberater

Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West

Zörner, Ulf – Angestellter in der Verlagslogistik

Hiddenhausen, den 03.06.2022

Aufgestellt:

gez. Frenzel
Kämmerer

Bestätigt:

gez. Hüffmann
Bürgermeister

Anlagen

HIDDENHAUSEN

NKF

Anlagenspiegel für das

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	01.01.2021 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €	31.12.2021 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	125.437,00	3.256,00	0,00	0,00	128.693,00
1.2 Sachanlagen					
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1.2.1.1 Grünflächen	1.657.315,04	8.996,29	0,00	34.727,00	1.701.038,33
1.2.1.2 Ackerland	1.343.859,00	0,00	0,00	0,00	1.343.859,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	607.223,00	0,00	0,00	0,00	607.223,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.234.889,00	10.088,05	0,00	0,00	2.244.977,05
	5.843.286,04	19.084,34	0,00	34.727,00	5.897.097,38
1.2.2 Infrastrukturvermögen					
1.2.2.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.522.195,17	3.705,90	0,00	2.010,00	10.527.911,07
1.2.2.2 Brücken und Tunnel	2.538.330,00	0,00	0,00	0,00	2.538.330,00
1.2.2.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	59.002.377,76	739.738,68	44.109,32	0,00	59.698.007,12
1.2.2.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	614.732,00	4.459,61	0,00	0,00	619.191,61
	72.677.634,93	747.904,19	44.109,32	2.010,00	73.383.439,80
1.2.3 Bauten auf fremdem Grund und Boden	63.768,00	0,00	0,00	0,00	63.768,00
1.2.4 Kunstgegenstände	5.587,00	0,00	0,00	0,00	5.587,00
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.658.121,00	339.995,85	2,00	95.012,00	3.093.126,85
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.232.439,76	984.107,32	0,00	0,00	3.216.547,08
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.453.871,06	454.676,44	19.139,00	-131.749,00	3.757.659,50
	8.413.786,82	1.778.779,61	19.141,00	-36.737,00	10.136.688,43
1.3 Finanzanlagen					
1.3.1 Beteiligungen	4.754,00	0,00	0,00	0,00	4.754,00
1.3.2 Sondervermögen	65.178.247,32	0,00	0,00	0,00	65.178.247,32
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	24.110,84	0,00	0,00	0,00	24.110,84
1.3.4 Ausleihungen					
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	33.600,00	0,00	0,00	0,00	33.600,00
	65.240.712,16	0,00	0,00	0,00	65.240.712,16
	152.300.856,95	2.549.024,14	63.250,32	0,00	154.786.630,77

Nachrichtlich:

Zinsen für Fremdkapital gem. § 37 Abs. 2 Satz 4 Kom HVO sind nicht aktiviert worden

Haushaltsjahr 2021

Abschreibungen						Buchwert	
01.01.2021	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Änderungen der Abschreibungen	31.12.2021	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 01.01. des Haushaltsjahres
€	€	€	€		€	€	€
101.425,00	6.386,00	0,00	0,00	6.386,00	107.811,00	20.882,00	24.012,00
11.762,00	4.109,29	0,00	0,00	4.109,29	15.871,29	1.685.167,04	1.645.553,04
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.343.859,00	1.343.859,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607.223,00	607.223,00
299.441,00	24.766,00	0,00	0,00	24.766,00	324.207,00	1.920.770,05	1.935.448,00
311.203,00	28.875,29	0,00	0,00	28.875,29	340.078,29	5.557.019,09	5.532.083,04
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.527.911,07	10.522.195,17
717.269,00	55.313,00	0,00	0,00	55.313,00	772.582,00	1.765.748,00	1.821.061,00
28.210.698,00	1.734.694,82	22.504,17	0,00	1.712.190,65	29.922.888,65	29.775.118,47	30.791.679,76
46.819,00	11.570,61	0,00	0,00	11.570,61	58.389,61	560.802,00	567.913,00
28.974.786,00	1.801.578,43	22.504,17	0,00	1.779.074,26	30.753.860,26	42.629.579,54	43.702.848,93
62.034,00	109,00	0,00	0,00	109,00	62.143,00	1.625,00	1.734,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.587,00	5.587,00
1.115.035,00	143.025,54	0,00	0,00	143.025,54	1.258.060,54	1.835.066,31	1.543.086,00
1.134.487,00	494.155,07	0,00	0,00	494.155,07	1.628.642,07	1.587.905,01	1.097.952,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.757.659,50	3.453.871,06
2.311.556,00	637.289,61	0,00	0,00	637.289,61	2.948.845,61	7.187.842,82	6.102.230,82
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.754,00	4.754,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.178.247,32	65.178.247,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.110,84	24.110,84
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.600,00	33.600,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.240.712,16	65.240.712,16
31.698.970,00	2.474.129,33	22.504,17	0,00	2.451.625,16	34.150.595,16	120.636.035,61	120.601.886,95

Eigenkapitalspiegel zum 31.12.2021

	Stand zum 31.12. 2020	Jahresergebnis 2020/ Ergebnis- verrechnung 2021	Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO 2021	Veränderungen der Sonderrücklagen 2021	Jahresergebnis 2021 (vor Beschluss über die Ergebnisver- wendung)	Stand zum 31.12.2021
	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -	- € -
1.1 Allgemeine Rücklage	52.822.985,91	545.533,32	1.838,94	-,--	-,--	53.370.358,17
1.2 Sonderrücklagen	-,--	-,--	-,--	-,--	-,--	-,--
1.3 Ausgleichsrücklage	-,--	1.312.707,66	-,--	-,--	-,--	1.312.707,66
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.858.240,98	-1.858.240,98	-,--	-,--	2.371.776,63	2.371.776,63
Summe Eigenkapital	54.681.226,89	0,00	1.838,94	-,--	2.371.776,63	57.054.842,46

Nachrichtlich:

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

Jahresergebnis/ Ergebnisverrechnung	2018/ 2019	2019/ 2020	2020/ 2021	Saldo
	- € -	- € -	- € -	- € -
Allgemeine Rücklage (+/-)	-501.111,19	-44.422,13	545.533,32	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	-144.241,39	-,--	1.312.707,66	1.168.466,27
	-645.352,58	-44.422,13	1.858.240,98	1.168.466,27

Forderungsspiegel zum 31.12.2021

	Forderungsstand zum 31.12.2021 €	Restlaufzeit von bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren €	(31.12.2026) Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren €	Stand 31.12.2020 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transfer- leistungen	2.776.214,19	2.775.714,19	500,00	0,00	2.511.675,35
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.497.847,38	1.497.847,38	0,00	0,00	1.399.033,39
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	64.624,89	63.886,90	737,99	0,00	26.722,49
	<u>4.338.686,46</u>	<u>4.337.448,47</u>	<u>1.237,99</u>	<u>0,00</u>	<u>3.937.431,23</u>

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2021

	Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2021	Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	Restlaufzeit von einem bis zu fünf Jahren	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	Stand 31.12.2020
	€	€	€	€	€
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
4.2.1 von Kreditinstituten	9.339.917,27	701.639,51	2.119.439,84	6.518.837,92	9.866.787,91
	9.339.917,27	701.639,51	2.119.439,84	6.518.837,92	9.866.787,91
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	16.086.369,08	2.766.369,08	13.320.000,00	0,00	18.572.028,69
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	853.920,78	853.920,78	0,00	0,00	500.294,43
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	183.664,56	183.664,56	0,00	0,00	452.498,37
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	164.757,43	164.757,43	0,00	0,00	421.109,50
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.143.438,31	4.143.438,31	0,00	0,00	313.300,00
	21.432.150,16	8.112.150,16	13.320.000,00	0,00	20.259.230,99
	30.772.067,43	8.813.789,67	15.439.439,84	6.518.837,92	30.126.018,90

Nachrichtlich:

Als **Haftungsverhältnisse** gemäß § 251 HGB wurden Bürgschaften für die ehemalige Gas- und Wasserversorgung Hiddenhausen GmbH bzw. die Stadtwerke Herford GmbH (T€ 1.459 - Vorjahr: T€ 1.561), die Museumsschule Hiddenhausen e.V. (T€ 25 - Vorjahr: T€ 31), die Deutsche Bau- und Grundstücks AG als Treuhänder des Interkommunalen Gewerbegebietes Oberbehme (T€ 525 - Vorjahr: T€ 525) und die Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (WWE) übernommen. Die Bürgschaft für die WWE erstreckt sich auf den Ausfall der Hauptforderung (T€ 2.645 - Vorjahr: T€ 4.529) zzgl. etwaiger Nebenforderungen (T€ 264 - Vorjahr: T€ 453). Die deutliche Reduzierung der WWE-Bürgschaft gegenüber dem Vorjahr resultiert aus einer Darlehns-Sondertilgung zum 01.01.2021. Insgesamt belaufen sich die Haftungsverhältnisse auf T€ 4.918 (Vorjahr: T€ 7.099).

Ferner haftet die Gemeinde Hiddenhausen gemäß § 97 Abs. 1 Nr. 3 GO NRW auch für die Verbindlichkeiten der im Sondervermögen gehaltenen Kommunalbetriebe sowie für etwaige Jahresverluste gem. § 10 Abs. 6 EigVO NRW.

Übersicht über die in das Haushaltsjahr 2022 übertragenen Haushaltsermächtigungen

Produkt	AW-Konto/ AZ-Konto	Maßnahme	Übertragung in das HHJ 2022
<u>Laufende</u>			
<u>Verwaltungstätigkeit</u>			
003 211 001	52550X01 72550X01	Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulbudgets Grundschulen	17.506,00 €
003 211 001	52559X01	Bewegliches Vermögen Schulbudgets Grundschulen (nur Aufwandsermächtigung)	4.972,00 €
003 211 001	52710X01 72710X01	Lernmittel und Beförderung Schwimmunterricht Schulbudgets Grundschulen	13.629,00 €
003 211 001	52810X01 72810X01	Sonstige Sachleistungen Schulbudgets Grundschulen	11.418,00 €
003 211 001	543199X1 743199X1	Geschäftsaufwendungen/-auszahlungen Landesprogramm "Aufholen nach Corona" - Grundschulen	16.800,00 €
003 218 001	52550701/ 72550701	Betriebs- und Geschäftsausstattung Schulbudget Olof-Palme-Gesamtschule	14.529,00 €
003 218 001	52559701	Bewegliches Vermögen Schulbudget Olof-Palme- Gesamtschule (nur Aufwandsermächtigung)	15.117,00 €
003 218 001	52710701/ 72710701	Lernmittel und Beförderung Schwimmunterricht Schulbudget Olof-Palme-Gesamtschule	37.162,00 €
003 218 001	52810701/ 72810701	Sonstige Sachleistungen Schulbudget Olof-Palme-Gesamtschule	26.838,00 €
003 218 001	54310701/ 74310701	Geschäftsaufwendungen/-auszahlungen Schulbudget Olof-Palme-Gesamtschule	27.946,00 €
003 218 001	54319971 74319971	Geschäftsaufwendungen/-auszahlungen Landesprogramm "Aufholen nach Corona" - Olof-Palme-Gesamtschule	21.000,00 €
003 218 001	54990701/ 74990701	Mitgliedsbeiträge Schulbudget Olof-Palme-Gesamtschule	500,00 €
003 241 001	52720001/ 72720001	Schülerbeförderungskosten	36.784,00 €
009 511 001	53180001/ 73180001	Fördermittel "Jung kauft Alt"	70.000,00 €
009 511 001	54310801/ 74310801	Geschäftsaufwendungen/-auszahlungen Bauleitplanverfahren	20.000,00 €
009 511 001	54310801/ 74310801	Beratungsleistungen Bauleitplanverfahren	75.000,00 €
010 521 001	54310001/ 74310001	Digitalisierung Bauakten	15.000,00 €
010 523 001	53180001/ 73180001	Förderung privater Denkmalpflegemaßnahmen	15.000,00 €
012 541 001	52210001/ 72210001	Straßenunterhaltung	38.934,65 €
012 541 001	52420001/ 72420001	Bewirtschaftungskosten Straßen	12.523,00 €
012 541 001	54311001/ 74311001	Beratungsleistungen Straßen	55.000,00 €
013 551 001	52210201/ 72210201	Unterhaltung Straßenbegleitgrün	7.647,00 €
014 561 003	52810001/ 72810001	Sonstige Sachleistungen Klimaschutz	7.717,00 €
014 561 003	53180001/ 73180001	Fördermittel "Spar mit Solar"	9.470,00 €
Übertragung von Ermächtigungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			570.492,65 €

Produkt	Auftrag/ Sachkonto	Maßnahme	Übertragung in das HHJ 2022
<u>Investitionen</u>			
001 111 012	A 09001007 78310001	Beschaffung Mobiliar Rathaus	10.500,00 €
001 111 016	I 18001001 78210001	Erwerb u. Entwicklung einer landwirtschaftlichen Fläche	33.450,00 €
001 111 016	A19001001 78210001	Grunderwerb an der Werreachse	27.000,00 €
002 122 003	A 21002002 78310001	Möblierung Bürgerbüro	35.718,00 €
002 126 001	A 03002001/ 78310001	Feuerwehrfahrzeuge	307.752,00 €
002 126 001	A 08002001/ A 19002001/ 78310001	Einrichtung Feuerwehrrgerätehaus Schweicheln	132.270,00 €
003 211 001	A 17003002/ 78310001	Digitale Ausstattung Grundschulen (Endgeräte)	160.594,00 €
003 211 001	A 09003X00/ 78310001 78320001	Bewegliches Vermögen Schulbudgets Grundschulen	6.269,00 €
003 218 001	A 17003001/ 78310001	Digitale Ausstattung Olof-Palme-Gesamtschule (Endgeräte)	223.269,00 €
003 218 001	A 09003700/ 78310001 78320001	Bewegliches Vermögen Schulbudget Olof-Palme-Gesamtschule	23.110,00 €
006 366 001	A 09006002/ 78310001 78320001	Bewegliches Vermögen Haus der Jugend	4.573,00 €
006 366 002	A 09006003/ 78310001	Ausstattung von Kinderspielplätzen mit Spielgeräten	121.316,00 €
006 366 002	A 21006003/ 78110001	Umgestaltung Spielbereich Grundschule Sundern, Zuschuss an Förderverein	10.000,00 €
008 421 001	I 19008001/ 78110001	Zuschuss für Neubau Dusch-/Umkleidegebäude auf dem Sportplatz Oetinghausen	100.000,00 €
009 511 001	N 16009001/ 78910001	ISEK: Quartiersplatz Eilshausen	5.800,00 €
009 511 001	N 16009002/ 78910001	ISEK: Verbindung vom Ortszentrum zur Werre, Aktivitätsfläche Schweicheln	50.750,00 €
009 511 001	N 19009001/ 78520001	Platz der Begegnung	237.300,00 €
012 541 001	A 03012001/ 78210003	Grundstückserwerb für Straßen: L 545, Schweichelner Str.	21.500,00 €
012 541 001	N 06012003/ 78520001	L 545: OD Sundern	207.100,00 €
012 541 001	N 03012007/ 78510001/ 78590001	Ergänzung Straßenbeleuchtung	340.000,00 €
012 541 001	N 13012003/ 78520001	Neubau Nebenanlagen Maschstraße	387.300,00 €
012 541 001	N 15012002/ 78520001	Umbau Nebenanlagen Birkenstraße	86.450,00 €
012 541 001	N 15012003/ 78110001	Interkommunaler Bürgerradweg: Inv.-kostenzuschuss an das Land	40.500,00 €
012 541 001	N 15012003/ 78520001	Interkommunaler Bürgerradweg: Baukosten	216.400,00 €
012 541 001	N 16012002/ 78520001	Barrierefreie Umgestaltung von Bushaltestellen	325.100,00 €
012 541 001	N 19012003/ 78520001	Ergänzung Straßenbeleuchtung im Umfeld öffentl. Gebäude	18.600,00 €
012 541 001	N 19012004/ 78520001	Ausbau von Radwegen	319.200,00 €
012 541 001	N 21012001/ 78510001	Fahrradabstellanlage Ortszentrum Lippinghausen	86.250,00 €
012 541 001	N 21012002/ 78520001	Ausbau Siedlerweg	188.300,00 €

Produkt	Auftrag/ Sachkonto	Maßnahme	Übertragung in das HHJ 2022
012 541 001	S 08012002/ 78520001	Deckenerneuerungsmaßnahmen	67.500,00 €
012 541 001	S 21012001/ 78520001	Deckenerneuerung Milchstraße	10.000,00 €
012 541 001	S 17012001/ 78520001	Erneuerung Schweichener Str.	183.950,00 €
015 571 001	A 21015001/ 78210001	Ausgleichsflächen IKO Oberbehme	30.000,00 €
015 571 001	I 13015001/ 78520001	Ausbau Breitbandversorgung	52.900,00 €
Übertragung von Ermächtigungen aus Investitionstätigkeit			4.070.721,00 €

Lagebericht

HIDDENHAUSEN

NKF

Gemeinde Hiddenhausen

**Lagebericht
für das Haushaltsjahr 2021**

1. Vorbemerkungen

Die Gemeinde Hiddenhausen bildet seit 2003 ihre Geschäftsvorfälle nach dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement ab. Dabei handelt es sich um ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen Buchführung. Auf der Grundlage einer (ersten) Eröffnungsbilanz zum 01.01.2003 erfolgte in der Zeit vom 01.01.2003 bis 31.12.2007 der Buchungsbetrieb im Rahmen der sog. Experimentierklausel gem. § 129 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW). In Abstimmung mit der Kommunalaufsicht ist schließlich zum 01.01.2008 die (endgültige) Eröffnungsbilanz gem. § 92 Abs. 1 bis 3 GO NRW aufgestellt worden.

Seit dem 01.01.2017 werden die Bereiche Bücherei, Offene Ganztagsschule, Kulturveranstaltungen und Kulturförderung in den Kommunalbetrieben Hiddenhausen geführt. Zur Finanzierung dieser defizitären Aufgabenbereiche sind zum 01.10.2017 die Geschäftsanteile an der Stadtwerke Herford GmbH von der Kernverwaltung auf die Kommunalbetriebe übergegangen. Ebenfalls zum 01.01.2017 ist der Bereich Musikschulen auf die Nahwärmeversorgung Hiddenhausen GmbH (NWH) übertragen worden. Die Geschäftsanteile (100 %) an der Gesellschaft werden von den Kommunalbetrieben gehalten.

2. Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich für das Haushaltsjahr 2021 zeigt in der Gesamtbetrachtung deutlich höhere Erträge und geringere Aufwendungen, die im Saldo eine Ergebnisverbesserung von T€ 4.605 auslösen. Bei den im Folgenden als Planwerte ausgewiesenen Beträgen handelt es sich um die fortgeschriebenen Ansätze, die neben den Festsetzungen des Haushaltsplans auch die in das Haushaltsjahr 2021 übertragenen Aufwandsermächtigungen und die Veränderungen, die sich durch über- und außerplanmäßigen Bewilligungen ergeben haben, beinhalten.

Bezeichnung	Ergebnis- plan	Ergebnis- rechnung	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
Erträge	37.512	40.679	+ 3.167	+ 8,4
Aufwendungen	- 39.745	- 38.307	- 1.438	- 3,6
Ergebnis	- 2.233	+ 2.372	+ 4.605	+ 206,2

Bei den ordentlichen Erträgen sind gegenüber der Planung durchgängig Mehrerträge (+T€ 5.865) zu verzeichnen gewesen. Sie resultieren im Wesentlichen aus Verbesserungen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (+T€ 4.245) sowie den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (+T€ 1.157). Korrespondierend dazu ist die als außerordentlicher Ertrag ausgewiesene Kompensation der Corona-bedingten Belastungen (-T€ 2.705) niedriger ausgefallen als erwartet. Tatsächlich sind Ausfälle bei den Gewerbesteuern und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gar nicht bzw. in geringerem Umfang eingetreten als ursprünglich angenommen. Bei den Aufwendungen sind in allen Positionen der Ergebnisrechnung Verbesserungen gegenüber der Planung zu verzeichnen gewesen. Hier sind insbesondere Einsparungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen (-T€ 403), bei den Sach- und Dienstleistungen (-T€ 245) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (-T€ 565) zu nennen.

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung:

Bezeichnung	Ergebnis- plan T€	Ergebnis- rechnung T€	Abweichung	
			T€	%
<u>Erträge</u>				
Gewerbesteuer	7.500	10.870	+ 3.370	+ 44,9
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.698	10.432	+ 734	+ 7,6
Schlüsselzuweisungen	3.583	3.582	- 1	+/- 0,0
Grundsteuer B	2.878	2.929	+ 51	+ 1,8
Benutzungsgebühren	1.381	1.378	- 3	- 0,2
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	1.542	1.674	+ 132	+ 8,6
Konzessionsabgaben	765	791	+ 26	+ 3,4
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.405	1.494	+ 89	+ 6,3
Kostenerstattungen	1.771	1.710	- 61	- 3,4
Zuschüsse für laufende Zwecke	1.898	2.913	+ 1.015	+ 53,5
Kompensationsleistung	959	959	0	+/- 0,0
Isolierung COVID-19-Belastungen	3.522	817	- 2.705	- 76,8
<u>Aufwendungen</u>				
Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.460	5.057	- 403	- 7,4
Sach- und Dienstleistungen	7.426	7.181	- 245	- 3,3
Allgemeine Kreisumlage	9.663	9.668	+ 5	+ 0,1
Sozialtransferaufwendungen	741	617	- 124	- 16,7
Jugendamtsumlage	4.980	4.980	+/- 0	+/- 0,0
Gewerbesteuerumlage	603	855	+ 252	+ 41,8
Bilanzielle Abschreibungen	2.586	2.474	- 112	- 4,3
Zinsaufwendungen	248	178	- 70	- 28,2
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.698	6.133	- 565	- 8,4

Bedingt durch die COVID-19-Pandemie sind die Planansätze der Erträge für **Gewerbesteuern** und für den **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** im Haushaltsplan 2021 niedriger angesetzt worden als sie für die mittelfristige Planung des Haushaltes 2019/2020 ermittelt worden waren. Das tatsächliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 liegt bei den Gewerbesteuern jedoch um T€ 1.329 über den Annahmen der mittelfristigen Planung und wurde beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer nur um T€ 386 verfehlt. Statt der für diese Zwecke geplanten **Isolierung der COVID-19-Belastungen** von T€ 2.909 sind in der Folge nur T€ 386 zum Tragen gekommen. Die Differenz von T€ 2.523 ist maßgeblich für den geringeren außerordentlichen Ertrag.

Die Mehrerträge bei den **Zuschüssen für laufende Zwecke** (+T€ 1.015) resultieren im Wesentlichen aus zusätzlichen Zuwendungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) (+T€ 398) als Ausgleichszahlung für geduldete Flüchtlinge, der Abrechnung der Einheitslasten 2019 (+T€ 353) und den sonstigen Zuweisungen des Landes NRW (+T€ 238). Hier sind insbesondere Zuweisungen aus dem Programm „Aufholen nach Corona“ und zur Durchführung des Offenen Ganztags zu nennen.

Ursächlich für die Einsparungen bei den **Personal- und Versorgungsaufwendungen** (-T€ 403) sind im Wesentlichen die Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich besetzten Stellen im Haushaltsjahr (-4,5 vollzeitverrechnete Stellen) und ein Todesfall bei den Versorgungsempfängern, der geringere Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen nach sich zieht.

Die **Sozialtransferaufwendungen** (-T€ 124) sind insbesondere durch Arbeitsaufnahmen und die Erteilung von Aufenthaltserlaubnissen hinter den Planungen zurückgeblieben. Flüchtlinge mit Aufenthaltstitel beziehen Leistungen nach SGB II durch die Jobcenter.

Die Mehraufwendungen bei der **Gewerbesteuerumlage** (+T€ 252) stehen in unmittelbarem Zusammenhang mit dem deutlichen Anstieg der Gewerbesteuererträge im Haushaltsjahr 2021.

Die Einsparungen bei den **Zinsaufwendungen** (-T€ 70) resultieren überwiegend aus bestehenden Kreditermächtigungen der Jahre 2019 bis 2021, die wegen zeitlich verzögerter Investitionsmaßnahmen zur Finanzierung im Berichtsjahr noch nicht in Anspruch genommen werden mussten und ins Folgejahr übertragen worden sind.

3. Liquidität

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanzplan T€	Finanzrechnung T€	Abweichung	
			T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.660	37.391	+ 4.731	+ 14,5
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.888	1.549	- 1.339	- 46,4
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	339	109	- 230	- 67,9
Summe der Einzahlungen	35.887	39.049	+ 3.162	+ 8,9

Bezeichnung	Finanz- plan T€	Finanz- rechnung T€	Abweichung	
			T€	%
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.454	34.986	- 1.468	- 4,0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.526	2.533	- 3.993	- 61,2
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	650	3.098	+ 2.448	+ 376,6
Summe der Auszahlungen	43.630	40.617	- 3.013	- 6,9
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	- 7.743	- 1.568	+ 6.175	+ 393,8

Der Saldo der Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung um T€ 6.199.

Im Bereich der Investitionstätigkeit ergibt sich als Folge geringerer Ein- (-T€ 1.339) und Auszahlungen (-T€ 3.993) ein Saldo von -T€ 984, der den Planwert um T€ 2.654 übersteigt. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen geringere Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (-T€ 217), für bewegliches Anlagevermögen (-T€ 1.103), für Investitionszuschüsse (-T€ 362) und für Baumaßnahmen (-T€ 2.266), für die Fördermittel noch nicht vollständig abgerufen werden konnten. Für Investitionsmaßnahmen, die im Jahr 2021 noch nicht abgeschlossen werden konnten, sind Auszahlungsermächtigungen (T€ 4.071) in das Haushaltsjahr 2022 übertragen worden.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit verschlechtert sich gegenüber der Planung um T€ 2.678. Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Rückzahlung von Liquiditätskrediten (T€ 2.486), die in der Planung nicht berücksichtigt war.

Insgesamt ergibt sich eine Abweichung bei der Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln von -T€ 1.568.

4. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2021 beträgt T€ 129.111 und hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 417 (-0,3 %) verringert.

4.1 Aktivseite der Bilanz

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen mit T€ 120.636 (93,4 %) geprägt. Die Finanzanlagen (T€ 65.241) machen 50,5 % der Bilanzsumme aus und betreffen im Wesentlichen die im Sondervermögen ausgewiesene Beteiligung an den Kommunalbetrieben (T€ 65.178). Ein weiterer bedeutsamer Anteil entfällt mit T€ 55.374 (42,9 %) auf die Sachanlagen. Hier ist das kommunale Infrastrukturvermögen mit T€ 42.630 (33,0 %) besonders hervorzuheben. Die bebauten Grundstücke wurden bereits zum 01.01.2008 aus der Kernverwaltung ausgegliedert und werden inzwischen bei den Kommunalbetrieben der Gemeinde bilanziert.

Das Umlaufvermögen umfasst T€ 4.409 (3,4 %). Es setzt sich zusammen aus Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (T€ 4.339), aus Vorräten (T€ 28) und liquiden Mitteln (T€ 42).

1,6 % der Bilanzsumme entfallen auf die aktive Rechnungsabgrenzung. Im Gesamtbetrag von T€ 2.010 sind mit T€ 1.810 die geleisteten Zuwendungen für Investitionen Dritter der größte Posten.

4.2 Passivseite der Bilanz

Auf der Passivseite dominiert mit T€ 57.055 (44,2 %) der Bilanzsumme das Eigenkapital. Es setzt sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage (T€ 53.370), der Ausgleichsrücklage (T€ 1.313) und dem Jahresüberschuss (T€ 2.372).

Auf die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge entfallen T€ 28.461. Zusammen mit dem Eigenkapital ergibt sich eine Quote von 66,2 % (Eigenkapitalquote II).

Die in der Schlussbilanz zum 31.12.2021 ausgewiesenen Rückstellungen belaufen sich auf T€ 11.899 und binden damit 9,2 % des kommunalen Vermögens. Bilanziert sind Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen, für Instandhaltungen und sonstige Verpflichtungen, die im Wesentlichen auf nicht genommenem Urlaub und den Regelungen des Versorgungslastenverteilungsgesetzes beruhen sowie Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen und für Prüfungs- und Beratungsleistungen. Die Verpflichtungen für Pensionen und Beihilfen machen mit T€ 10.444 den größten Anteil an den Rückstellungen aus.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt T€ 30.772 (23,8 %). Bei den Verbindlichkeiten sind als größte Posten die Kredite zur Liquiditätssicherung (T€ 16.086) und die Kredite für Investitionen (T€ 9.340) zu nennen. Lediglich T€ 119 entfallen auf die passive Rechnungsabgrenzung. Dabei handelt es sich um Einzahlungen, die Ertrag in Folgejahren darstellen.

5. Entwicklung des Anlagevermögens

Den Zugängen bei den immateriellen Vermögensgegenständen und im Sachanlagevermögen (T€ 2.549) stehen Abgänge (T€ 63) und Abschreibungen (T€ 2.452) gegenüber, was per Saldo zu einer Erhöhung der Restbuchwerte zum Bilanzstichtag um T€ 34 führt. Die Zugänge im Sachanlagevermögen resultieren im Wesentlichen aus Veränderungen bei den unbebauten Grundstücken (T€ 19), im Infrastrukturvermögen (T€ 748), bei den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen (T€ 340), bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung (T€ 984) und bei den Anlagen im Bau (T€ 455). Die Abgänge des Sachanlagevermögens betreffen das Straßennetz mit T€ 44 und die Anlagen im Bau mit T€ 19.

Unverändert ist der Bestand der Finanzanlagen.

6. Kennzahlen

Bezeichnung	31.12.2021 %	31.12.2020 %
Anlagenintensität Anlagevermögen x 100 / Bilanzsumme	93,4	93,1
Infrastrukturquote Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme	33,0	33,7
Eigenkapitalquote I Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme	44,2	42,2
Eigenkapitalquote II (Eigenkapital einschl. Sonderposten für Zuwendungen + Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	66,2	67,3
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote Kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme	6,8	9,7
Investitionsquote Bruttoinvestitionen x 100 / (Abgänge AV + Abschreibungen AV)	101,4	117,3
Netto-Steuerquote Steuererträge – Gewerbesteuerumlage – Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit x 100 / Ordentliche Erträge – Gewerbesteuerumlage – Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit	66,6	59,5
Zuwendungsquote Erträge aus Zuwendungen x 100 / Ordentliche Erträge	18,7	25,4
Personalintensität Personalaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	12,4	12,7
Sach- und Dienstleistungsintensität Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	18,8	17,7
Transferaufwandsquote Transferaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	45,3	45,7
Zinslastquote Finanzaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	0,5	0,7
Aufwandsdeckungsgrad Ordentliche Erträge x 100 / Ordentliche Aufwendungen	104,5	102,4
Drittfinanzierungsquote Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen + Bei- träge x 100 / Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	67,7	72,1
Anlagendeckungsgrad II (Eigenkapital + SoPo für Zuwendungen + Beiträge + Langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	98,2	105,9
Abschreibungsintensität Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen x 100 / Ordentliche Aufwendungen	6,5	5,9
Dynamischer Verschuldungsgrad Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FP/FR)	16,0	29,0
Fehlbetragsquote Negatives Jahresergebnis x (-100) / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage) – (n.b.= nicht berechenbar bei positivem Jahresergebnis	n.b.	n.b.
Liquidität 2. Grades (Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) x 100 / Kurzfristige Verbind- lichkeiten	49,7	45,0

7. Finanzlage

Der Bestand an liquiden Mitteln zum Stichtag 31.12.2021 beträgt T€ 42. Dem gegenüber stehen Kredite zur Liquiditätssicherung von T€ 16.086. Nach dem Stand des vom Rat der Gemeinde Hiddenhausen am 24.02.2022 verabschiedeten Haushaltsplan 2022 sind in der mittelfristigen Finanzplanung Kreditaufnahmen zur Finanzierung geplanter Investitionen für 2022 von T€ 1.708, für 2023 von T€ 479 und für 2024 von T€ 429 vorgesehen. Ein Finanzmittelfehlbetrag ergibt sich nach heutigem Stand in allen vier Haushaltsjahren – 2022: T€ 3.760, 2023: T€ 2.951, 2024: T€ 2.124 und 2025: T€ 1.708. Dauerhaft wird der Fremdfinanzierungsbedarf, vor allem an Krediten zur Liquiditätssicherung, stark von der weiteren gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängig sein.

8. Wirtschaftliche Lage

Die Bilanz zum 31.12.2021 weist eine Eigenkapitalquote von 44,2 % aus. Unabhängig von den entgegen den Prognosen erzielten Jahresüberschüssen in 2020 (T€ 1.858) und 2021 (T€ 2.372), geht die mittelfristige Planung bis 2025 von jährlichen Fehlbeträgen aus, die sich zwischen -T€ 2.056 und -T€ 3.373 bewegen. Entgegen dem kontinuierlichen Vermögensverzehr vergangener Jahre ist die Gemeinde seit einigen Jahren in der Lage, Reinvestitionen über die Abschreibungen hinaus vorzunehmen. So lag die Investitionsquote in 2019 bei 125,6 %, in 2020 bei 117,3 % und in 2021 bei 101,4 %. Entsprechende Quoten zwischen 102,6 % und 224,6 % ergeben sich auch aus der mittelfristigen Finanzplanung bis 2024. Solange die Gemeinde jedoch nicht in der Lage ist, dauerhaft Jahresüberschüsse zu erwirtschaften, lässt sich eine Reduzierung des Eigenkapitals nicht vermeiden. Dem kann nur durch eine nachhaltige Haushaltswirtschaft begegnet werden.

9. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Mit Beginn des Ukraine-Krieges im Februar 2022 hat die Zahl der Flüchtlinge wieder deutlich zugenommen. Mit Stand 20.05.2022 betrug die Zahl der in Hiddenhausen wohnhaften ukrainischer Flüchtlinge 202. Bis zum 31.05.2022 ist der kommunale Haushalt für diesen Personenkreis mit Leistungen nach dem AsylbLG belastet worden. Zum 01.06.2002 ist ein Wechsel in den Leistungsbezug nach SGB II bzw. SGB XII erfolgt.

Trotz Aufhebung der Schutzmaßnahmen zur Eindämmung der COVID-19-Pandemie gehen die Gesundheitsminister von Bund und Ländern von einer neuerlichen Corona-Welle im Herbst 2022 aus. Bereits jetzt sind in Portugal bedenklich hohe Neuinfektionen mit einem Subtyp der Omikron-Variante zu verzeichnen. Die Entwicklung der Fallzahlen in Deutschland und die finanziellen Auswirkungen auf die Gemeinde Hiddenhausen sind derzeit nicht absehbar.

Darüber hinaus sind nach dem Bilanzstichtag keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu berichten ist.

10. Prognose, Chancen und Risiken

Für das Haushaltsjahr 2022 wird nach Berücksichtigung außerordentlicher Erträge aus der Isolierung Corona-bedingter Belastungen ein Jahresfehlbetrag von T€ 2.056 erwartet, der sich nach der Übertragung von Aufwandsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2021 um T€ 570 auf T€ 2.626 erhöht. Die mittelfristige Planung weist weiterhin hohe Defizite (2023: T€ 3.203, 2024: T€ 2.178, 2025: T€ 3.373) aus. Corona-bedingte Belastungen werden im Wesentlichen nur noch beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erwartet.

Für 2022 sind Investitionsauszahlungen von T€ 6.375 vorgesehen, die u.a. im Bereich der Feuerwehr (T€ 791) anfallen und dort im Wesentlichen die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen (T€ 490), die Erneuerung und Aufrüstung von Sirenen (T€ 259) sowie Schutzbekleidung und sonstiges bewegliches Vermögen (T€ 111) betreffen. T€ 2.623 entfallen auf die Gemeindestraßen. Als bedeutende Maßnahmen sind hier die barrierefreie Umgestaltung von Bushaltestellen (T€ 404), Sanierung und Ausbau der Schweichelner Straße (T€ 1.863), Deckenerneuerungsmaßnahmen (T€ 200) und der Ausbau von Radwegen (T€ 125) zu nennen. Für das IKO Oberbehme sind T€ 820 veranschlagt, insbesondere für die Schlussabrechnung und als Zukunftsvorsorge. Weitere T€ 900 betreffen den Platz der Begegnung im Ortsteil Lippinghausen und T€ 326 den Ausbau der IT-Grundstruktur. Des Weiteren sind T€ 240 für die Kinderspielplätze, insbesondere für deren Neugestaltung und die Ersatzbeschaffung diverser Spielgeräte vorgesehen. T€ 148 entfallen auf den Erwerb des Erbbaurechts Siedlerweg 20 und T€ 169 auf den Erwerb von Geräten sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung, die überwiegend auf die Schulen und das Rathaus entfallen. Zur Finanzierung sind Darlehnsaufnahmen (T€ 1.708) und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von T€ 4.667 veranschlagt, die sich aus Zuwendungen (T€ 3.908), Grundstücksveräußerungen (T€ 519) und Beiträgen (T€ 240) zusammensetzen.

Einflüsse auf die künftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld. Hier sind insbesondere die Auswirkungen des Kriegs in der Ukraine zu nennen. Massive Preissteigerungen vor allem beim Energiebezug heizen die ohnehin auf höherem Niveau angelangte Inflationsrate weiter an.

Negativ machten sich zuletzt Effekte der zunehmenden Globalisierung bemerkbar. Abhängigkeiten bei der Produktion von Wirtschaftsgütern und Störungen im Bereich der Lieferketten können weiterhin die wirtschaftliche Entwicklung bremsen und auch die kommunalen Auftraggeber beeinflussen. Ein Preisanstieg als Folge, vor allem bei den Bauleistungen, ist schon seit einiger Zeit festzustellen.

Weiterhin Sorge bereitet die mögliche Entwicklung der epidemischen Lage. Auch wenn aktuell eine gewisse Entspannung festzustellen ist, bleibt abzuwarten, wie sich die Situation vor allem in der kühlen Jahreszeit darstellen wird. Auswirkungen der Corona-Virus-Pandemie können auch weiterhin massiv den kommunalen Bereich treffen.

Die befürchteten Einbußen bei Gewerbesteuer und Verbundsteuern sind zunächst ausgeblieben. Effekte aus einer gedämpften konjunkturellen Entwicklung sind für die nächsten Jahre nicht auszuschließen.

Die Entwicklung des Zinsniveaus bedarf insbesondere wegen der Belastung aus von der Gemeinde in Anspruch genommenen Krediten zur Liquiditätssicherung weiterhin der Beobachtung. Seit mehreren Monaten ist ein kontinuierlicher Anstieg des Zinsniveaus festzustellen. Ein Kurswechsel in der Geldpolitik der EZB wird in Fachkreisen kurzfristig erwartet. Zudem erhöht die steigende Inflationsrate die Spekulationen über eine veränderte Geldmarktpolitik der Währungshüter. Eine höhere Zinslast könnte die kommunalen Handlungsspielräume weiter einengen. Auch Maßnahmen zur Regulierung des Bankensektors – insbesondere Basel III – werden die Finanzierungsmöglichkeiten der Kommunen beeinflussen. Hier ist eine Verschlechterung der Kommunalkreditkonditionen und eine Verknappung des Kreditangebots zu befürchten.

Der Abbau der kommunalen Altschulden mit Hilfen von Bund und Ländern ist weiter in der Diskussion. Hier bleibt abzuwarten, ob Lösungen anlässlich der hohen Belastungen der NRW-Kommunen aus Liquiditätskrediten gefunden werden können.

Die Ukraine-Krise hat nach Kriegsausbruch einen ersten Zustrom von Flüchtlingen in die Länder der EU ausgelöst. Von der Dauer des Kriegsgeschehens wird es abhängen, wie sich die Anzahl der Schutzsuchenden weiter entwickeln wird. Auswirkungen ergeben sich u. a. in Bezug auf die Unterbringung der Geflüchteten, die Gewährung von Sozialleistung bis hin zur medizinischen Versorgung. Ob die Erstattungen von Bund und Land ausreichen, die anfallenden Kosten dauerhaft zu decken, ist nicht absehbar.

Die Umlagefinanzierung der Aufgaben von Kreis und Landschaftsverband wird auch künftig zu einer wesentlichen Belastung der kreisangehörigen Kommunen führen. Wachsende Bedarfe zur Finanzierung der sozialen Leistungen von Kreis und Landschaftsverband, vor allem zur Integration alter, kranker und behinderter Menschen, erfordern zunehmend finanzielle Ressourcen. Die mittelfristige Planung des örtlichen Jugendhilfeträgers Kreis Herford prognostiziert deutliche Kostensteigerungen. Ursachen liegen im Bedarf an und Ausbau von Kindertagesbetreuungsplätzen und im massiv steigenden Aufwand im Bereich der Hilfen zur Erziehung.

Die politisch gewollte Energiewende und deren Finanzierung führen zu steigenden Energiekosten. Marktmechanismen und Wettbewerb können diese Entwicklung, die private und öffentliche Haushalte massiv belastet, nicht kompensieren. Konzepte zur Optimierung des Energiebedarfs sind deshalb erforderlich und können einen geeigneten Konsolidierungsbeitrag darstellen. Geeignete Maßnahmen im Bereich der Straßenbeleuchtung werden bereits seit Jahren erfolgreich umgesetzt.

Klimaschutz und Klimawende sind Themen, denen die aktuelle Gesetzgebung und auch die höchstrichterliche Rechtsprechung Rechnung tragen. Die Gemeinde Hiddenhausen will mit dem Förderprogramm „Spar mit Solar“ Anreize schaffen und privates Engagement im Interesse der CO₂-Reduzierung stärken.

Witterungsbedingte Belastungen aus den vergangenen Wintern bergen das Risiko steigender Unterhaltungsaufwendungen für das kommunale Straßennetz.

Die demographische Entwicklung mit sich verändernden Altersstrukturen und tendenziell sinkenden Einwohnerzahlen stellt die Gemeinde vor neue Aufgaben. Der Rat der Gemeinde hat dies frühzeitig erkannt und befasst sich mit diesem Thema. Das in diesem Zusammenhang aufgelegte Förderprogramm „Jung kauft Alt“ soll hier positiv auf die lokalen Strukturen wirken. Ergänzend sollen nach dem Leitsatz „Alt bleibt im Dorf“ Lösungen entwickelt werden, um es den älteren Mitbürgern zu ermöglichen längst möglich im gewohnten Umfeld zu verbleiben.

Das gemeinsam mit der Gemeinde Kirchlengern entwickelte interkommunale Gewerbegebiet hat in den letzten Jahren eine erfreuliche Resonanz erfahren und positive Effekte für den örtlichen Arbeitsmarkt und die anteiligen Hiddenhausener Erträge bewirkt. Inzwischen sind die verfügbaren Grundstücke fast vollständig vermarktet, sodass die Entwicklung weiterer Flächen erforderlich wird.

Hiddenhausen, den 08.06.2022

Aufgestellt:

Bestätigt:

gez. Frenzel
Kämmerer

gez. Hüffmann
Bürgermeister